



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตณ.) โทร. ๔๘๓๓

ที่ นร ๐๑๑๒/ ๒๙๙ วันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้แนวคิดเทียบเคียง
ต้นแบบ Benchmarking ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ปนร.

๑. ระเบียบ

ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ กำหนดให้
ผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการรับผิดชอบตรวจสอบส่วนราชการ และให้เสนอรายงานผลการตรวจสอบ
ต่อหัวหน้าส่วนราชการภายในเวลาอันสมควรหรืออย่างน้อยทุก ๒ เดือนนับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้ว
เสร็จตามแผน กรณีเรื่องที่ตรวจพบเป็นเรื่องที่จะมีผลเสียหายต่อทางราชการให้รายงานผลการตรวจสอบทันที

๒. การดำเนินการ

๒.๑ ปนร. อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งให้ กตณ.
ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ
Benchmarking ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวนเงิน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท ของ สตร.

๒.๒ กตณ. ได้ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้
แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ Benchmarking ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว สรุปได้ดังนี้

๒.๒.๑ สตร. ได้รับงบประมาณงบรายจ่ายอื่น จำนวน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท เพื่อ
ดำเนินการตามยุทธศาสตร์ที่ ๒ ส่งเสริมการขับเคลื่อนนโยบายภาครัฐและกำกับการบริหารราชการแผ่นดินตาม
หลักธรรมาภิบาล โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการฯ ประกอบด้วย ๓ หลักสูตร ดังนี้
(๑) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง จำนวน ๓,๙๕๐,๐๐๐ บาท (๒) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม
จำนวน ๒,๕๖๕,๐๐๐ บาท และ (๓) หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ จำนวน ๑,๓๔๖,๗๐๐ บาท

๒.๒.๒ การดำเนินโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการฯ เพื่อฝึกอบรมฯ
ได้มีการเก็บค่าลงทะเบียนจากผู้เข้ารับการฝึกอบรมในอัตราที่กำหนดเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม
ในประเทศตามข้อบังคับกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินรายได้จากการจัดฝึกอบรมของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๔๘
ซึ่งในส่วนของงบประมาณรายจ่ายอื่นที่ได้รับการจัดสรรนำไปใช้เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมต่างประเทศ
(การศึกษาดูงานในช่วงที่ ๔ ของแต่ละหลักสูตร)

๒.๒.๓ เนื่องจากมีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)
สตร. จึงได้ขออนุมัติขยายระยะเวลาโครงการฝึกอบรมบุคลากรในระบบการตรวจราชการ ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๓ จนถึงวันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ โดยมี ปนร. อนุมัติ เมื่อวันที่ ๒ มี.ค. ๒๕๖๓ (หนังสือ สตร. ด่วนที่สุด
ที่ นร ๐๑๑๐/๕๗๑ ลงวันที่ ๒ มี.ค. ๒๕๖๓)

๒.๒.๔ ต่อมา มีการปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๓ ของหน่วยงานภายใน สปน. โดยปรับลดกรอบวงเงินงบประมาณตามมติ ครม. เมื่อวันที่ ๒๑ เม.ย.
๒๕๖๓ และจากที่ สตร. ได้รับจัดสรรตาม พ.ร.บ. เงินงบประมาณเกี่ยวกับโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการ
ตรวจราชการโดยใช้แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ Benchmarking ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๗,๘๖๑,๗๐๐
บาท จึงได้นำเงินไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... จำนวน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท ทำให้
งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่มีเงินคงเหลือ

๒.๒.๕ ได้ขอ...

๒.๒.๕ สตร. ได้ขอปรับแผนใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และกรอบวงเงินงบประมาณคงเหลือตามที่ได้นำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินโครงการฝึกอบรม บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด จึงได้ขอความเห็นชอบดังนี้

(๑) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง ขอเจียดจ่ายงบดำเนินงาน วงเงิน ๓๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อดำเนินกิจกรรมในช่วงที่ ๔ : การศึกษาดูงานในประเทศในเดือน ก.ค. ๒๕๖๓

(๒) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม ขอเจียดจ่ายงบดำเนินงาน วงเงิน ๓๕๐,๐๐๐ บาท เพื่อดำเนินกิจกรรมในช่วงที่ ๒ : การเรียนรู้ในห้องเรียนครั้งที่ ๒, ช่วงที่ ๓ : การฝึกปฏิบัติในพื้นที่ และช่วงที่ ๔ : การศึกษาดูงานในประเทศในเดือน ก.ค. - ส.ค. ๒๕๖๓

(๓) หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ทั้งหลักสูตร ขออนุมัติใช้งบเงินอุดหนุนประเภทเงินอุดหนุนทั่วไป โครงการเพิ่มขีดสมรรถนะในการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค วงเงิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อดำเนินการทั้งหลักสูตร

โดยมี ร.บปร. เห็นชอบ เมื่อวันที่ ๒๙ พ.ค. ๒๕๖๓ (หนังสือ สตร. ที่ นร ๐๑๑๐/๑๒๗๒ ลงวันที่ ๒๘ พ.ค. ๒๕๖๓)

๒.๒.๖ สรุปผลการดำเนินงาน

(๑) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง

๑) การดำเนินงานตามหลักสูตรเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนดสำหรับการฝึกอบรมในช่วงที่ ๑ - ช่วงที่ ๓ และเป็นไปตามแผนใหม่สำหรับการฝึกอบรมในช่วงที่ ๔ สาเหตุที่ต้องปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และปรับแผนให้สอดคล้องกับกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรหลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... และได้รับการเจียดจ่ายจากงบดำเนินงาน

๒) ผู้เข้ารับการฝึกอบรมมีจำนวน ๓๘ คน (กลุ่มเป้าหมายเดิม ๔๐ คน) ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๓ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๓๕ คน (ซึ่งในจำนวนนี้มีบุคลากรที่มีอายุราชการไม่ถึง ๑ ปี รวม ๕ คน โดยผู้บังคับบัญชาของหน่วยงานมอบหมายให้เข้ารับการอบรมเพื่อประโยชน์แก่ทางราชการและหน่วยงานต้นสังกัดเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการอบรมทั้งหมด) และสรุปได้ดังนี้

แผนการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงาน
ช่วงที่ ๑ การเสริมสร้างเครือข่ายผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง (ในเดือน ธ.ค. ๒๕๖๒)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนด โดยจัดพิธีเปิดการฝึกอบรมในวันที่ ๒๓ ธ.ค. ๒๕๖๒ ณ โรงแรมบันยันทรี กรุงเทพฯ และจัดกิจกรรมสานสัมพันธ์เครือข่ายผู้ตรวจราชการ ระหว่างวันที่ ๒๓ - ๒๕ ธ.ค. ๒๕๖๒ ณ โรงแรมอมารี หัวหิน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์
ช่วงที่ ๒ การเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของผู้ตรวจราชการรวมถึงการเสริมสร้างทัศนคติที่ดีต่อการตรวจราชการและการแลกเปลี่ยนประสบการณ์ด้านการตรวจราชการ โดยเน้นการอภิปรายการบรรยาย การฝึกปฏิบัติ (ในเดือน ม.ค. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนด โดยจัดบรรยายในห้องเรียน ระหว่างวันที่ ๖ - ๘, ๑๓ - ๑๔ และ ๒๐ - ๒๒ ม.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมบันยันทรี กรุงเทพฯ

แผนการ...

แผนการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงาน
ช่วงที่ ๓ การประชุมเชิงปฏิบัติการ โดยเน้นการลงพื้นที่เพื่อฝึกปฏิบัติการตรวจราชการแบบบูรณาการเพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนในพื้นที่ หรือการดำเนินโครงการที่สำคัญตามนโยบาย (ในเดือน ม.ค. - ก.พ. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนด โดยจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ : ลงพื้นที่เพื่อฝึกการตรวจราชการแบบบูรณาการระหว่างวันที่ ๒๙ - ๓๑ ม.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดเชียงใหม่ และระหว่างวันที่ ๖ - ๗ ก.พ. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดสมุทรสงคราม และจังหวัดราชบุรี
ช่วงที่ ๔ การศึกษาดูงานต่างประเทศ และพิธีปิดการฝึกอบรม ๑. การฝึกปฏิบัติตรวจติดตามการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐในต่างประเทศ รวมทั้งการศึกษาดูงานด้านการตรวจราชการในต่างประเทศ กลุ่มประเทศสมาชิกประชาคมอาเซียนหรือบวกสามฯ ๒. การนำเสนอผลการศึกษาดูงาน/จัดทำรายงานผลการศึกษาดูงานฉบับสมบูรณ์และพิธีปิดการอบรมพร้อมมอบประกาศนียบัตร (ในเดือน ก.พ. - มี.ค. ๒๕๖๓)	- ได้มีการปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และปรับแผนให้สอดคล้องกับกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรหลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.... จาก “การศึกษาดูงานต่างประเทศ ระหว่างวันที่ ๑๖ - ๒๒ ก.พ. ๒๕๖๓ ณ ประเทศญี่ปุ่น” เป็น “การศึกษาดูงานในประเทศ ระหว่างวันที่ ๑๓ - ๑๕ ก.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดชลบุรี และจัดพิธีปิดการฝึกอบรมในวันที่ ๑๗ ก.ค. ๒๕๖๓” - ผลการดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยดำเนินการดังนี้ ได้เดินทางไปศึกษาดูงาน ระหว่างวันที่ ๑๓ - ๑๕ ก.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดชลบุรี และนำเสนอผลการศึกษาดูงานรวมทั้งจัดพิธีปิดการอบรมพร้อมมอบประกาศนียบัตร เมื่อวันที่ ๑๗ ก.ค. ๒๕๖๓ ณ เซ็นทาราแกรนด์ และบางกอกคอนเวนชันเซ็นเตอร์ เซ็นทรัลเวิลด์ กรุงเทพฯ

๓) ผลการฝึกอบรมปรากฏว่า จากผู้เข้ารับการฝึกอบรม จำนวน ๓๘ คน มีผู้ผ่านตามเกณฑ์ที่กำหนด รวม ๓๖ คน และไม่ผ่านเกณฑ์ที่กำหนด รวม ๒ คน ได้แก่ ๑) นายรัตนะ สวามีชัย ผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ลาออกจากราชการระหว่างการฝึกอบรม และ ๒) นายสุรชัย อจลบุญ ผู้ตรวจราชการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เข้ารับการฝึกอบรมคิดเป็นร้อยละ ๗๒ แต่อย่างไรก็ดี นายสุรชัย อจลบุญ ได้จัดทำรายงานเพื่อให้ผ่านเกณฑ์การฝึกอบรมเสร็จเรียบร้อยแล้ว รวม ๒ ฉบับ ได้แก่ (๑) หัวข้อ “แนวทางการจัดการพื้นที่กั้นชนเขตรักษาพันธุ์สัตว์ป่าห้วยขาแข้ง” และ (๒) หัวข้อ “การบูรณาการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนของประชาชนที่เกี่ยวข้องด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม” พร้อมทั้งร่วมเป็นเกียรติในกิจกรรมโครงการจิตอาสาเพื่อการจัดการขยะอันตรายดงนั้น จึงมีผู้ผ่านการประเมินการฝึกอบรมจำนวนทั้งสิ้น ๓๗ คน

ทั้งนี้ สตร. ได้นำรายงานของนายสุรชัยฯ ในหัวข้อ “แนวทางการจัดการพื้นที่กั้นชนเขตรักษาพันธุ์สัตว์ป่าห้วยขาแข้ง” เพื่อไปใช้เป็นประโยชน์สำหรับการฝึกอบรมหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ในส่วนของรายงานในหัวข้อ “การบูรณาการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนของประชาชนที่เกี่ยวข้องด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม” ได้ส่งให้ศูนย์บริการประชาชน (สบข.) เพื่อไปใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนต่อไป โดยนำเรียน ปนร. (นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ) ทราบเมื่อวันที่ ๖ ส.ค. ๒๕๖๓

(๒) หลักสูตร...

(๒) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม

๑) การดำเนินงานตามหลักสูตรเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนดสำหรับการฝึกอบรมในช่วงที่ ๑ - ช่วงที่ ๒ (ครั้งที่ ๑) และเป็นไปตามแผนใหม่สำหรับการฝึกอบรมในช่วงที่ ๒ (ครั้งที่ ๒) และช่วงที่ ๓ - ๔ สาเหตุที่ต้องปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และปรับให้สอดคล้องกับกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรหลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.....

๒) ผู้เข้ารับการฝึกอบรมมีจำนวน ๓๖ คน (กลุ่มเป้าหมายเดิม ๓๕ คน) ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๗ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๒๙ คน และสรุปได้ดังนี้

แผนการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงาน
ช่วงที่ ๑ การเสริมสร้างเครือข่ายผู้ตรวจราชการระดับกรม (ในเดือน มี.ค. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนด โดยจัดพิธีเปิดการฝึกอบรมในวันที่ ๔ มี.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอมารีวอเตอร์เกท กรุงเทพฯ และจัดกิจกรรมสานสัมพันธ์เครือข่ายผู้ตรวจราชการ ระหว่างวันที่ ๔ - ๖ มี.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมเชรนิตี้ โฮเทล แอนด์สปา อ่อนนุช จังหวัดปทุมธานี และศึกษาดูงาน ณ ศูนย์ภูมิรักษ์ธรรมชาติ จังหวัดนครนายก
ช่วงที่ ๒ การเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของผู้ตรวจราชการ (ในเดือน มี.ค. ๒๕๖๓)	- ได้มีการปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) โดยจัดบรรยายในห้องเรียนครั้งที่ ๒ จาก “ระหว่างวันที่ ๒๓ - ๒๔, ๓๐ - ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอมารีวอเตอร์เกท กรุงเทพฯ” เป็น “ระหว่างวันที่ ๔ - ๗ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอนันตรา สยาม กรุงเทพฯ” - ผลการดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนด สำหรับการบรรยายในห้องเรียนในครั้งที่ ๑ และเป็นไปตามแผนใหม่สำหรับการบรรยายในครั้งที่ ๒ โดยดำเนินการดังนี้ ครั้งที่ ๑ จัดบรรยายในห้องเรียน ระหว่างวันที่ ๔ - ๑๐, ๑๖ - ๑๗ มี.ค. ๒๕๖๓ และ ๒๐ - ๒๒ มี.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอมารี วอเตอร์เกท กรุงเทพฯ ครั้งที่ ๒ จัดบรรยายในห้องเรียน ระหว่างวันที่ ๔ - ๗ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอนันตรา สยาม กรุงเทพฯ
ช่วงที่ ๓ การประชุมเชิงปฏิบัติการ โดยเน้นการลงพื้นที่เพื่อฝึกปฏิบัติการตรวจราชการแบบบูรณาการ (ในเดือน เม.ย. ๒๕๖๓)	- ได้มีการปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) โดยกำหนดลงพื้นที่จาก “ระหว่างวันที่ ๘ - ๑๐ เม.ย. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดระนอง” เป็น “ระหว่างวันที่ ๑๗ - ๑๙ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดระนอง”

แผนการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงาน
	- ผลการดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยดำเนินการดังนี้ ได้ลงพื้นที่เพื่อฝึกปฏิบัติการตรวจราชการ ระหว่างวันที่ ๑๗ - ๑๙ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดระนอง
ช่วงที่ ๔ การศึกษาดูงานต่างประเทศ และพิธีปิดการฝึกอบรม ๑. การฝึกปฏิบัติตรวจติดตามการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐในต่างประเทศ รวมทั้งการศึกษาดูงานด้านการตรวจราชการในต่างประเทศ กลุ่มประเทศสมาชิกประชาคมอาเซียนหรือบวกสามฯ ๒. การนำเสนอผลการศึกษาดูงาน/จัดทำรายงานผลการศึกษาดูงานฉบับสมบูรณ์และพิธีปิดการอบรมพร้อมมอบประกาศนียบัตร (ในเดือน พ.ค. ๒๕๖๓)	- ได้มีการปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และปรับแผนให้สอดคล้องกับกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรหลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... จาก “การศึกษาดูงานต่างประเทศ ระหว่างวันที่ ๑๘ - ๒๓ พ.ค. ๒๕๖๓ ณ สาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม” เป็น “การศึกษาดูงานในประเทศ ระหว่างวันที่ ๒๔ - ๒๖ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสงครามและจังหวัดเพชรบุรี และจัดพิธีปิดการฝึกอบรมในวันที่ ๒๘ ส.ค. ๒๕๖๓” - ผลการดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยดำเนินการดังนี้ ได้เดินทางไปศึกษาดูงานในประเทศ ระหว่างวันที่ ๒๔ - ๒๖ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสงครามและจังหวัดเพชรบุรี และจัดพิธีปิดการฝึกอบรมพร้อมมอบประกาศนียบัตร เมื่อวันที่ ๒๘ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอนันตรา สยาม กรุงเทพฯ”

๓) ผลการฝึกอบรม อยู่ระหว่างดำเนินการของ สตร.

(๓) หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่

๑) ได้ปรับแผนปฏิบัติการและแผนการใช้จ่ายของหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ทั้งหลักสูตรเพื่อดำเนินการฝึกอบรม รวม ๓ ช่วง เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และมีการปรับกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรหลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... (ตามหนังสือ สตร. ที่ นร ๐๑๑๐/๑๒๗๒ ลงวันที่ ๒๘ พ.ค. ๒๕๖๓) โดยดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่

๒) ผู้เข้ารับการฝึกอบรมมีจำนวน ๕๐ คน (กลุ่มเป้าหมายเดิม ๓๕ คน) ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๒๕ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๒๕ คน และสรุปได้ดังนี้

แผนการดำเนินงาน (แผนใหม่)	ผลการดำเนินงาน
ช่วงที่ ๑ การเสริมสร้างเครือข่ายผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ (ในเดือน ก.ค. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยจัดพิธีเปิดการฝึกอบรมในวันที่ ๒๐ ก.ค. ๒๕๖๓ ณ ห้องประชุม ๑๐๘ อรรถไกรลภี สปน.

แผนการ...

แผนการดำเนินงาน (แผนใหม่)	ผลการดำเนินงาน
	และจัดกิจกรรมสานสัมพันธ์เครือข่ายผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ ระหว่างวันที่ ๒๐ – ๒๒ ก.ค. ๒๕๖๓ รวมทั้งศึกษาดูงาน ดังนี้ ๑) ศูนย์การเรียนรู้ด้านเศรษฐกิจพอเพียง ณ ชุมชนบ้านศาลาดิน อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม ๒) การบริหารจัดการที่ดิน อย่างยั่งยืนในรูปแบบโฉนดชุมชน ณ ชุมชนคลองโยง อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐมและ ๓) แหล่งเรียนรู้ท่องเที่ยวเชิงเกษตร ณ สวนกล้วยไม้แอร์ออร์คิดส์ อำเภอบางเลน จังหวัดนครปฐม
ช่วงที่ ๒ การเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ (ในเดือน ก.ค. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยจัดบรรยายในห้องเรียนระหว่างวันที่ ๒๙ ก.ค. – ๔ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมโนโวเทล กรุงเทพฯ เฟลินจิต สุขุมวิท
ช่วงที่ ๓ การประชุมเชิงปฏิบัติการ โดยเน้นการลงพื้นที่เพื่อฝึกปฏิบัติสนับสนุนการตรวจราชการแบบบูรณาการ และศึกษาดูงานในประเทศ (ในเดือน ก.ค. ๒๕๖๓).	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและไม่เป็นไปตามแผนใหม่เนื่องจากอยู่ระหว่างอบรมในช่วงที่ ๒ และจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ : ลงพื้นที่เพื่อฝึกการตรวจราชการแบบบูรณาการ และศึกษาดูงานในประเทศระหว่างวันที่ ๙ – ๑๑ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดอ่างทอง และจังหวัดอุทัยธานี
พิธีปิดการฝึกอบรมและจัดทำรายงานสรุปผลโครงการ (ในเดือน ส.ค. – ก.ย. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยนำเสนอสรุปผลการศึกษาดูงานในประเทศเมื่อวันที่ ๑๓ ส.ค. ๒๕๖๓ และพิธีปิดการฝึกอบรม รวมทั้งมอบประกาศนียบัตร เมื่อวันที่ ๑๔ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมโนโวเทล กรุงเทพฯ เฟลินจิต สุขุมวิท

๓) ผลการฝึกอบรม พบว่า ผู้เข้ารับการฝึกอบรมผ่านตามเกณฑ์ที่กำหนดครบถ้วนทั้งหมด จำนวนทั้งสิ้น ๕๐ คน

๒.๒.๗ ผลการเบิกจ่าย

(๑) เงินงบประมาณ

๑) สตร. ได้รับงบประมาณงบบุคลากรอื่น ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท เพื่อนำไปใช้เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมต่างประเทศ/การศึกษาดูงานในช่วงที่ ๔ ของแต่ละหลักสูตร ประกอบด้วย ๓ หลักสูตร ดังนี้ (๑) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง จำนวน ๓,๙๕๐,๐๐๐ บาท (๒) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม จำนวน ๒,๕๖๕,๐๐๐ บาท และ (๓) หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ จำนวน ๑,๓๔๖,๗๐๐ บาท

๒) เนื่องจาก...

๒) เนื่องจากมีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และมีการปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของหน่วยงานภายใน สปน. โดยปรับลดกรอบวงเงินงบประมาณตามมติ ครม. เมื่อวันที่ ๒๑ เม.ย. ๒๕๖๓ และจากที่ สตร. ได้รับ จัดสรรตาม พ.ร.บ. เงินงบประมาณเกี่ยวกับโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้แนวคิด เทียบเคียงต้นแบบ Benchmarking ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท จึงได้นำวงเงินไปจัดทำ ร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... จำนวน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท ทำให้งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่มี เงินคงเหลือ (หนังสือ สผก. ที่ นร ๐๑๑๑/๖๒๖ ลงวันที่ ๓๐ เม.ย. ๒๕๖๓ เรื่อง การปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของ สปน. หลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ.โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.....)

๓) ต่อมา สตร. ได้ปรับแผนใหม่โดยขอเบิกจ่ายจากงบดำเนินงาน วงเงิน ๓๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อฝึกอบรมหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง และขอเบิกจ่ายจากงบดำเนินงาน วงเงิน ๓๕๐,๐๐๐ บาท เพื่อฝึกอบรมหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม และขอเบิกจ่ายจากงบเงินอุดหนุน ประเภท เงินอุดหนุนทั่วไป โครงการเพิ่มขีดสมรรถนะในการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค วงเงิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อฝึกอบรมหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่

๔) จากการตรวจสอบเงินงบประมาณในระบบ GFMS พบว่า

๔.๑ งบประมาณของโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ Benchmarking ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ณ วันที่ ๑๕ พ.ค. ๒๕๖๓ พบว่า กคส. ได้เบิกจ่ายเงิน จำนวน ๔๔,๐๐๐ บาท เพื่อจ่าย นางอารีย์รัชต์ ทิมะพันธุ์ สังกัด สตร. สำหรับเป็นค่าใช้จ่าย ในการศึกษาดูงาน ณ สาธารณรัฐประชาชนจีน ๓๕,๐๐๐ บาท และค่าเครื่องแต่งตัว ๙,๐๐๐ บาท ในกรณี กตณ. จึงได้ประสานกับ กคส. เพื่อทำการปรับปรุงบัญชีเกี่ยวกับเบิกจ่ายในระบบ GFMS ให้ถูกต้องตามที่มีการ ปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณไปแล้ว และ ณ วันที่ ๒๐ พ.ค. ๒๕๖๓ พบว่า กคส. ได้ปรับปรุงบัญชีดังกล่าว เสร็จเรียบร้อยแล้ว (ตามเลขที่เอกสาร ๑๐๐๐๐๔๘๐๕ และ ๑๐๐๐๐๗๔๒๒) โดยไปใช้งบรายจ่ายอื่นของ อ.คตป.

๔.๒ งบดำเนินงานของ สตร. ณ วันที่ ๙ มิ.ย. ๒๕๖๓ พบว่า ได้มี การเบิกจ่ายเงินค่าธรรมเนียมค่าน้ำมันโดยสารเครื่องบิน ณ ประเทศญี่ปุ่น จำนวน ๑๑๖,๐๐๐ บาท ให้กับ บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ต่อมาบริษัทฯ ดังกล่าว ได้มีหนังสือให้ลดค่าธรรมเนียมค่าน้ำมันโดยสาร เครื่องบินได้ จำนวน ๒ ฉบับ รวมเงิน ๑๑๖,๐๐๐ บาท และทาง กคส. ได้ส่งหนังสือขอคืนค่าธรรมเนียมการค่าน้ำมันโดยสารเครื่องบินให้กับบริษัทฯ เรียบร้อยแล้ว (ตามหนังสือ สปน. ที่ นร ๐๑๐๓/๖๔๒๖ ลงวันที่ ๒๕ ส.ค. ๒๕๖๓) ซึ่งขณะนี้ยังอยู่ระหว่างดำเนินการคืนเงิน

๕) จากการตรวจสอบงบเงินอุดหนุนของโครงการเพิ่มขีดสมรรถนะในการ กำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค ณ วันที่ ๑๔ ก.ย. ๒๕๖๓ พบว่า หลักฐานยืนยันเงินมีรวมทั้งหมด ๔ สัญญา ประกอบด้วย สัญญา ร.นรม. เลขที่ ๗๒/๒๕๖๓ , ๗๖/๒๕๖๓ , ๘๒/๒๕๖๓ และ ๘๓/๒๕๖๓ และ ส่งใช้คืนเงินยืนยันตามใบสำคัญ รวมเงิน ๗๘๗,๓๑๘ บาท

(๒) บัญชีเงินฝากธนาคาร

๑) การดำเนินโครงการฝึกอบรมทั้ง ๓ หลักสูตร กำหนดให้จัดเก็บ ค่าลงทะเบียนจากต้นสังกัดของผู้เข้ารับการอบรมเพื่อฝึกอบรมภายในประเทศ ดังนี้ หลักสูตรผู้ตรวจราชการ ระดับกระทรวง คนละ ๖๔,๐๐๐ บาท หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม คนละ ๖๓,๐๐๐ บาท และหลักสูตร ผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ คนละ ๓๙,๐๐๐ บาท โดยมี ป.นร. (นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ) อนุมัติเมื่อวันที่ ๑๓ พ.ย. ๒๕๖๒ ต่อมาหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ กำหนดให้จัดเก็บค่าลงทะเบียนใหม่จาก “คนละ ๓๙,๐๐๐ บาท” เป็น “คนละ ๑๒,๐๐๐ บาท” โดยมี ร.ป.นร. (นายสุรศักดิ์ เรียงเครือ) ลงนามเมื่อวันที่ ๑๖ มิ.ย. ๒๕๖๓

๒) กคส.....

๒) กคส. เป็นผู้ดำเนินการจัดเก็บค่าลงทะเบียนของผู้เข้ารับการอบรมจากต้นสังกัดและนำฝากเข้าบัญชีธนาคารกรุงไทย (มหาชน) จำกัด สาขาทำเนียบรัฐบาล เลขที่ ๐๖๗-๐-๐๗๗๘๘-๗ ชื่อบัญชี “เงินค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมของ สปน.” เพื่อไว้ใช้จ่ายสำหรับการฝึกอบรมภายในประเทศ รวมถึงได้จัดเก็บค่าลงทะเบียนการฝึกอบรมต่างประเทศจากต้นสังกัดของผู้เข้ารับการอบรมที่มีอายุราชการเหลือไม่ถึง ๑ ปี รวม ๕ คน คนละ ๗๙,๐๐๐ บาท รวม ๓๙๕,๐๐๐ บาท

๓) จากการตรวจสอบการจัดเก็บเงินค่าลงทะเบียนของผู้เข้ารับการอบรมพบว่า (๑) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวงมีผู้เข้ารับการอบรมทั้งสิ้นจำนวน ๓๘ คน ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๓ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๓๕ คน จัดเก็บคนละ ๖๔,๐๐๐ บาท รวมเงิน ๒,๔๓๒,๐๐๐ บาท (๒) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรมมีผู้เข้ารับการอบรมทั้งสิ้นจำนวน ๓๖ คน ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๗ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๒๙ คน จัดเก็บคนละ ๖๓,๐๐๐ บาท รวมเงิน ๒,๒๖๘,๐๐๐ บาท และ (๓) หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่มีผู้เข้ารับการอบรมทั้งสิ้นจำนวน ๕๐ คน ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๒๕ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๒๕ คน จัดเก็บคนละ ๑๒,๐๐๐ บาท รวมเงินเพียง ๓๐๐,๐๐๐ บาท เนื่องจากค่าลงทะเบียนของบุคลากรในสังกัด สปน. ๒๕ คน ไม่มีการจ่ายเงินค่าลงทะเบียนเพื่อนำฝากเข้าบัญชี “เงินค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมของ สปน.” และจากการประสานกับ สตร. ทราบว่า นโยบายของท่าน ร.ป.นร. (นายสุรศักดิ์ เรียงเครือ) ที่ประสงค์จะพัฒนาบุคลากร สปน. ให้มีองค์ความรู้พื้นฐานและทักษะเกี่ยวกับการตรวจราชการเพื่อสนับสนุนการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาคของ ร.นรม. และ ร.มต.นร. จึงให้เจียดจ่ายจากงบเงินอุดหนุน เงินอุดหนุนทั่วไป โครงการเพิ่มขีดสมรรถนะในการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค วงเงิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท แทน

๔) จากการตรวจสอบการจ่ายเงินค่าลงทะเบียนของผู้เข้ารับการอบรมของหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง พบว่า (๑) ผู้เข้ารับการอบรมแจ้งขอยกเลิกการศึกษาดูงานต่างประเทศ ๒ คน คนละ ๗๙,๐๐๐ บาท โดยได้จ่ายเงินเมื่อวันที่ ๑๓ เม.ย.๒๕๖๓ และ (๒) สปน. คืนเงินการศึกษาดูงานต่างประเทศที่เหลือ ๓ คน คนละ ๗๙,๐๐๐ บาท เนื่องจากปรับแผนใหม่โดยไม่มีการฝึกอบรมต่างประเทศและฝึกอบรมในประเทศแทน โดยได้จ่ายเงินเมื่อวันที่ ๒๔ มิ.ย.๒๕๖๓ รวมจ่ายเงิน ๓๙๕,๐๐๐ บาท

๒.๒.๘ การติดตามประเมินผลโครงการ

(๑) สตร. ได้กำหนดให้มีการติดตามประเมินผล สรุปได้ดังนี้

๑) ประเมินผลจากแบบประเมินที่ สปน. ได้ดำเนินการจัดทำขึ้นภายหลังเสร็จสิ้นการฝึกอบรม

๒) สังเกตการณ์ระหว่างการฝึกอบรมและการฝึกปฏิบัติ โดยวิทยากรและผู้ตรวจราชการสำนักนายกรัฐมนตรี

(๒) จากแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้เข้ารับการอบรม เพื่อติดตามประเมินผลการดำเนินงานโครงการฝึกอบรมในแต่ละหลักสูตร และสรุปผลการประเมินความพึงพอใจได้ดังนี้ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม และหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ ผู้เข้ารับการอบรมส่วนใหญ่มีความพึงพอใจในภาพรวมอยู่ในระดับดีมาก

๒.๒.๙ ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
๑. การจัดทำโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการของทั้ง ๓ หลักสูตร พบว่า	- สตร. ควรกำหนดตัวชี้วัดผลผลิตและผลลัพธ์ให้ชัดเจนครบถ้วนสมบูรณ์ โดยเริ่มตั้งแต่

ข้อสังเกต...

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
การเริ่มกระบวนการจัดทำโครงการไม่มีการกำหนดตัวชี้วัดผลผลิตและผลลัพธ์ให้ชัดเจนในแต่ละหลักสูตร	กระบวนการจัดทำโครงการและกำหนดไว้ในรายละเอียดของการจัดทำโครงการเพื่อใช้ในการติดตามและประเมินผลโครงการตามแผนที่กำหนดไว้
๒. การเข้ารับการอบรมหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง พบว่า มีบุคลากรที่มีอายุราชการเหลือไม่ถึง ๑ ปี เข้ารับการอบรมรวม ๕ คน โดยมีผู้บังคับบัญชาของหน่วยงานมอบหมายให้เข้ารับการอบรมเพื่อประโยชน์แก่ทางราชการ และหน่วยงานต้นสังกัดเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการอบรมทั้งหมด ได้แก่ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ๒ คน กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๒ คน และกระทรวงคมนาคม ๑ คน แต่อย่างไรก็ดี ผู้เข้ารับการอบรมที่มีอายุราชการเหลือไม่ถึง ๑ ปี รวม ๒ คน ได้ขอคืนเงินการอบรมในต่างประเทศ ประกอบด้วยผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (นายรัตนฯ) ไม่ประสงค์อบรมในช่วงที่ ๔ โดยลาออกจากราชการระหว่างการฝึกอบรม และผู้ตรวจราชการกระทรวงคมนาคม (นายกมลฯ) ซึ่ง กคส. ได้จ่ายคืนเงินเมื่อวันที่ ๑๓ เม.ย. ๒๕๖๓ จำนวน ๑๕๘,๐๐๐ บาท ต่อมา สปน. ได้จ่ายคืนเงินให้กับผู้เข้ารับการอบรมที่เหลือ ๓ ราย เนื่องจากปรับเปลี่ยนใหม่โดยไม่มีการเดินทางไปศึกษาดูงานในต่างประเทศแล้ว และ กคส. ได้จ่ายคืนเงิน เมื่อวันที่ ๒๔ มิ.ย. ๒๕๖๓ จำนวน ๒๓๗,๐๐๐ บาท ทั้งนี้ ผู้เข้าอบรมที่มีอายุราชการไม่ถึง ๑ ปี ได้เข้าอบรมในช่วงที่ ๔ เป็นอบรมภายในประเทศ คงเหลือ ๔ คน จาก ๕ คน	- สตร. ได้ดำเนินงานตามความประสงค์ของหน่วยงานต้นสังกัดของผู้เข้ารับการอบรม แต่อย่างไรก็ดี ยังไม่สอดคล้องกับ หนังสือ สลค. ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๖/ว๑๖๐ ลงวันที่ ๑๓ พ.ค. ๒๕๕๙ เรื่อง การพัฒนาบุคลากรภาครัฐโดยการฝึกอบรมหลักสูตรฝึกอบรมของหน่วยงานต่าง ๆ ข้อ ๒
๓. จากการจัดเก็บค่าลงทะเบียนจากต้นสังกัดของผู้เข้ารับการอบรมเพื่อใช้จ่ายฝึกอบรมรวม ๓ หลักสูตร โดยได้นำฝากไว้ในบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทยเลขที่ ๐๖๗-๐-๐๗๗๘๘-๗ ชื่อบัญชี “เงินค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมของ สปน.” ทั้งนี้ ค่าลงทะเบียนของหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ คนละ ๑๒,๐๐๐ บาท พบว่า	- กคส. ควรนำเงินคงเหลือจากการจัดเก็บและดำเนินการฝึกอบรมเสร็จเรียบร้อยแล้วรวมทั้งนำดอกเบี้ยที่เกิดขึ้น ณ วันที่ ๓๑ ธ.ค. ๒๕๖๒ จำนวน ๖,๗๑๖.๕๕ บาท และ ณ วันที่ ๓๐ มิ.ย. ๒๕๖๓ จำนวน ๙,๐๕๕.๓๕ บาท เพื่อนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินต่อไป - สตร. ควรจัดเก็บเงินค่าลงทะเบียนของบุคลากรภายใน สปน. ฝากเข้าบัญชี “เงินค่าใช้จ่าย

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
บุคลากรในสังกัด สปน. ทั้งหมดรวม ๒๕ คน ไม่มีการจ่ายเงินค่าลงทะเบียนเพื่อนำฝากเข้าบัญชี “เงินค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมของ สปน.” และจากการประสานกับ สตร. ทราบว่า นโยบายของ ร.ปนร. (นายสุรศักดิ์ เรียงเครือ) ที่ประสงค์จะพัฒนาบุคลากร สปน. ให้มีองค์ความรู้พื้นฐานและทักษะเกี่ยวกับการตรวจราชการเพื่อสนับสนุนการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาคของ ร.นรม. และรมต.นร. จึงให้เจียดจ่ายจากงบเงินอุดหนุนเงินอุดหนุนทั่วไป โครงการเพิ่มขีดสมรรถนะในการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค วงเงิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท แทน	ในการจัดฝึกอบรมของ สปน.” เพื่อมิให้เกิดความเหลื่อมล้ำระหว่างบุคลากรใน สปน. และบุคลากรจากหน่วยงานอื่น
๔. เมื่อวันที่ ๑๕ พ.ค. ๒๕๖๓ กตน. ได้ตรวจสอบผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณในระบบ GFMIS พบว่า ข้อมูลในระบบ GFMIS ไม่สอดคล้องกับการปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของ สปน. เนื่องจาก กคส. เบิกจ่ายเงินไปแล้ว ๔๔,๐๐๐ บาท แต่ในข้อเท็จจริงมีการนำวงเงินที่ได้รับการจัดสรร ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท ไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณฯ แล้วเต็มจำนวน จึงไม่มีเงินให้เบิกจ่าย ในการนี้ กตน. ได้ประสานกับ กคส. เพื่อให้ปรับปรุงบัญชีในระบบ GFMIS ให้ถูกต้อง และเมื่อวันที่ ๒๐ พ.ค. ๒๕๖๓ กคส. ได้ปรับปรุงบัญชีในระบบ GFMIS เสร็จเรียบร้อยแล้ว (ตามเลขที่เอกสาร ๑๐๐๐๐๔๘๐๕ และ ๑๐๐๐๐๗๔๒๒)	- กคส. ควรมีการตรวจสอบข้อมูลในระบบ GFMIS ให้ถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้สอดคล้องกับการปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของ สปน.
๕. สัญญายืมเงินเกี่ยวกับการฝึกอบรมทั้ง ๓ หลักสูตร พบว่า ๕.๑ การส่งคืนหนี้เงินยืมเป็นเงินสดเกินกว่าร้อยละ ๑๐ ของเงินยืม โดยไม่มีการชี้แจงสาเหตุในสัญญาเงินยืม ๑๐ ราย ๕.๒ การส่งคืนหนี้เงินยืมล่าช้าเกินกำหนดโดยไม่มีการชี้แจงสาเหตุในสัญญาเงินยืม ๒ ราย	- กคส. ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแจ้งให้ผู้ยืมเงินชี้แจงเหตุผลประกอบไว้ในสัญญาเงินยืมเป็นลายลักษณ์อักษรทุกราย เพื่อให้การยืมเงินเป็นไปอย่างรัดกุมรอบคอบ - สตร. ควรปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
๖. เอกสารการเบิกจ่ายเงิน พบว่า ส่วนใหญ่ไม่มีการประทับตราจ่ายเงินแล้วและไม่มีลายเซ็น ผอ.กกท. ในฐานะผู้จ่ายเงินของ กคส.	- กคส. ควรปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒
๗. จากการยกเลิกการเดินทางสำหรับเส้นทาง กรุงเทพฯ – พุกโกะ (ญี่ปุ่น) เพื่ออบรมหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวงในช่วงที่ ๔ (ศึกษาดูงานต่างประเทศ) ได้มีการดำเนินการดังนี้ ๗.๑ จ่ายค่าธรรมเนียมการคืนบัตรโดยสาร เนื่องจากไม่สามารถยกเว้นค่าธรรมเนียมออกบัตรได้ให้แก่ บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) จำนวน ๑๑๖,๐๐๐ บาท โดยใช้เงินจากงบดำเนินงานของ สตร. ต่อมาบริษัทฯ ดังกล่าว ได้มีหนังสือให้ลดค่าธรรมเนียมบัตรโดยสารได้ จำนวน ๒ ฉบับ รวมเงิน ๑๑๖,๐๐๐ บาท และทาง กคส. ได้ส่งหนังสือขอคืนค่าธรรมเนียมการคืนบัตรโดยสารให้กับบริษัทฯ เรียบร้อยแล้ว ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการคืนเงิน ๗.๒ ยกเลิกประกาศประกวดราคาจ้างเหมาบริษัท (บริษัท ทริฟเฟิลเอก ทัวร์ (๒๐๐๗) จำกัด) เพื่อดำเนินการในการเดินทางไปศึกษาดูงานด้านการตรวจราชการ ณ ประเทศญี่ปุ่น ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) และประกาศ ณ วันที่ ๑๖ ก.ค. ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว	
๘. การจัดทำแผนปฏิบัติการและผลการปฏิบัติการของหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ช่วงที่ ๓ ยังไม่สอดคล้องกันทำให้ผลการปฏิบัติการล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	- สตร. ควรจัดทำแผนปฏิบัติการให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๙. การสรุปผลการดำเนินการโครงการหลักสูตรทั้ง ๓ หลักสูตร สรุปได้ดังนี้ ๙.๑ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง พบว่า (๑) ครั้งที่ ๑ รายงานผลการฝึกปฏิบัติการตรวจราชการบูรณาการตามโครงการ โดยมี นายกรัฐมนตรี (พลเอกประยุทธ์ จันทร์โอชา) ทราบเมื่อวันที่ ๑๙ มี.ค. ๒๕๖๓ (๒) ครั้งที่ ๒ รายงานสรุปผลการดำเนินโครงการ โดยมี ร.ปนร. (นายสุรศักดิ์ เรียงเครือ) ทราบ	

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
เมื่อวันที่ ๙ ส.ค. ๒๕๖๓ และ ปนร. (นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ) ทราบเมื่อวันที่ ๒๖ ส.ค. ๒๕๖๓ ๙.๒ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม ๙.๓ หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่	- อยู่ระหว่างดำเนินการของ สตร. - อยู่ระหว่างดำเนินการของ สตร.
๑๐. การติดตามประเมินผลโครงการ พบว่า สตร. ได้จัดให้มีการตอบแบบประเมินผลแบบออนไลน์ ในทุกช่วงที่มีการอบรม/ในรายวิชาเพื่อให้ผู้เข้ารับการอบรมประเมินผลโครงการ ซึ่งประเด็นคำถามเป็นเรื่องทั่วไปและเป็นเรื่องเกี่ยวกับความรู้ที่ได้รับสามารถนำไปประยุกต์ใช้ได้จริง และเป็นคำถามปลายเปิด แต่สำหรับผลการวัดความรู้ ความเข้าใจของผู้เข้ารับการอบรมเมื่อดำเนินการโครงการเสร็จสิ้น การดำเนินงานค่อนข้างล่าช้าสำหรับหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม	- สตร. ควรเร่งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการวัดความรู้ ความเข้าใจของผู้เข้ารับการอบรม เมื่อดำเนินโครงการเสร็จสิ้นให้รวดเร็วยิ่งขึ้น

๓. ข้อพิจารณา

กตн. ได้ตรวจสอบโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ Benchmarking ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของ สตร. เสร็จเรียบร้อยแล้ว มีความเห็นว่าการดำเนินงานสอดคล้องกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ แต่อย่างไรก็ดี ยังมีปัญหาจากการดำเนินงานบางประเด็น ซึ่งหน่วยงานควรต้องปรับปรุงแก้ไขต่อไป ✓

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบรายงานผลการตรวจสอบ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ เพื่อ กตн. จะได้แจ้งให้ สตร. และ กคส. ในส่วนที่เกี่ยวข้องทราบต่อไป

กตн.

(นางสายพิน สมบัติทอง)

- ทราบ

นวก.ตн.ชพ.รกกท.

- โดยทบทวนประเมินผลโครงการ

ผอ.กตн.

และขอเสนอแนะไปต้นแบบโครงการในระดัต่อไป

- ขอให้นำผลการประเมินผลโครงการไปใช้ปรับปรุง

ผู้ทรงคุณวุฒิในสายงานบริหารบุคคล

ธีรภัทร

(นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ)

ปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี

๒๑ ก.ย. ๖๓

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี
กลุ่มตรวจสอบภายใน

รายงานผลการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจ สำนักตรวจราชการ (สตร.) สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี (สปน.)

เรื่องที่ตรวจสอบ โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ
Benchmarking ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

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

ขอบเขตการตรวจสอบ

การตรวจสอบเอกสารการดำเนินงานและการเบิกจ่ายเงินโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ Benchmarking ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวนเงิน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ

เปิดตรวจเมื่อวันที่ ๙ เม.ย. ๒๕๖๓ และได้ดำเนินการตรวจสอบเป็นระยะ ๆ

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ได้แก่ หนังสือขออนุมัติโครงการ หนังสือขออนุมัติเดินทางไปราชการ รายชื่อผู้เข้ารับการอบรม รายชื่อคณะเดินทางไปราชการต่างจังหวัด ฯลฯ
๒. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงิน ได้แก่ สัญญาการยืมเงิน สำเนาใบเสร็จรับเงิน บัญชีเงินฝากธนาคารนครหลวงไทยเลขที่ ๐๖๗-๐-๐๗๗๘๘-๗ สาขาทำเนียบรัฐบาล ชื่อบัญชี “เงินค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมของ สปน.”
๓. ตรวจสอบการประเมินผลโครงการ รวมทั้งปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ
๔. สอดถามเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ (Benchmarking) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของ สตร. พบว่า

๑. สตร. ได้รับงบประมาณงบรายจ่ายอื่น จำนวน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท เพื่อดำเนินการตามยุทธศาสตร์ที่ ๒ ส่งเสริมการขับเคลื่อนนโยบายภาครัฐและกำกับการบริหารราชการแผ่นดินตามหลักธรรมาภิบาลโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการฯ ประกอบด้วย ๓ หลักสูตร ดังนี้ (๑) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง จำนวน ๓,๙๕๐,๐๐๐ บาท (๒) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม จำนวน ๒,๕๖๕,๐๐๐ บาท และ (๓) หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ จำนวน ๑,๓๔๖,๗๐๐ บาท

๒. การดำเนินโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการฯ เพื่อฝึกอบรมฯ ได้มีการเก็บค่าลงทะเบียนจากผู้เข้ารับการฝึกอบรมในอัตราที่กำหนดเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมในประเทศตามข้อบังคับกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินรายได้จากการจัดฝึกอบรมของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๔๘ ซึ่งในส่วนของงบประมาณรายจ่ายอื่นที่ได้รับการจัดสรรนำไปใช้เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมต่างประเทศ (การศึกษาดูงานในช่วงที่ ๔ ของแต่ละหลักสูตร)

๓. เนื่องจากมีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) สตร. จึงได้ขออนุมัติขยายระยะเวลาโครงการฝึกอบรมบุคลากรในระบบการตรวจราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จนถึงวันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ โดยมี ป.ร. อนุมัติ เมื่อวันที่ ๒ มี.ค. ๒๕๖๓ (หนังสือ สตร. ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๑๑๐/๕๗๑ ลงวันที่ ๒ มี.ค. ๒๕๖๓)

๔. ต่อมา มีการปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของหน่วยงานภายใน สป.น. โดยปรับลดกรอบวงเงินงบประมาณตามมติ ครม. เมื่อวันที่ ๒๑ เม.ย. ๒๕๖๓ และจากที่ สตร. ได้รับจัดสรรตาม พ.ร.บ. เงินงบประมาณเกี่ยวกับโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการ โดยใช้แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ Benchmarking ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท จึงได้นำวงเงินไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... จำนวน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท ทำให้งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่มีเงินคงเหลือ

๕. สตร. ได้ขอปรับแผนใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และกรอบวงเงินงบประมาณคงเหลือตามที่ได้นำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินโครงการฝึกอบรมฯ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด จึงได้ขอความเห็นชอบดังนี้

๕.๑ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง ขอเจียดจ่ายงบดำเนินงาน วงเงิน ๓๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อดำเนินกิจกรรมในช่วงที่ ๔ : การศึกษาดูงานในประเทศในเดือน ก.ค. ๒๕๖๓

๕.๒ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม ขอเจียดจ่ายงบดำเนินงาน วงเงิน ๓๕๐,๐๐๐ บาท เพื่อดำเนินกิจกรรมในช่วงที่ ๒ : การเรียนรู้ในห้องเรียนครั้งที่ ๒, ช่วงที่ ๓ : การฝึกปฏิบัติในพื้นที่ และช่วงที่ ๔ : การศึกษาดูงานในประเทศในเดือน ก.ค. - ส.ค. ๒๕๖๓

๕.๓ หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ทั้งหลักสูตร ขออนุมัติใช้งบเงินอุดหนุน ประเภทเงินอุดหนุนทั่วไป โครงการเพิ่มขีดสมรรถนะในการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค วงเงิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อดำเนินการทั้งหลักสูตร

โดยมี ร.บ.ร. เห็นชอบ เมื่อวันที่ ๒๙ พ.ค. ๒๕๖๓ (หนังสือ สตร. ที่ นร ๐๑๑๐/๑๒๗๒ ลงวันที่ ๒๘ พ.ค. ๒๕๖๓) และสรุปผลการตรวจสอบได้ดังนี้

๑) ผลการดำเนินงาน

๑.๑ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง

๑.๑.๑ การดำเนินงานตามหลักสูตรเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนดสำหรับการฝึกอบรมในช่วงที่ ๑ - ช่วงที่ ๓ และเป็นไปตามแผนใหม่สำหรับการฝึกอบรมในช่วงที่ ๔ สาเหตุที่ต้องปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และปรับแผนให้สอดคล้องกับกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรหลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... และได้รับการเจียดจ่ายจากงบดำเนินงาน

๑.๑.๒ ผู้เข้ารับการฝึกอบรมมีจำนวน ๓๘ คน (กลุ่มเป้าหมายเดิม ๔๐ คน) ประกอบด้วย บุคลากรใน สป.น. ๓ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๓๕ คน (ซึ่งในจำนวนนี้มีบุคลากรที่มีอายุราชการไม่ถึง ๑ ปี รวม ๕ คน โดยผู้บังคับบัญชาของหน่วยงานมอบหมายให้เข้ารับการอบรมเพื่อประโยชน์แก่ทางราชการและหน่วยงานต้นสังกัดเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการอบรมทั้งหมด) และสรุปได้ดังนี้

แผนการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงาน
ช่วงที่ ๑ การเสริมสร้างเครือข่ายผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง (ในเดือน ธ.ค. ๒๕๖๒)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนด โดยจัดพิธีเปิดการฝึกอบรมในวันที่ ๒๓ ธ.ค. ๒๕๖๒ ณ โรงแรมบันยันทรี กรุงเทพฯ และจัดกิจกรรมสานสัมพันธ์เครือข่ายผู้ตรวจราชการ ระหว่างวันที่ ๒๓ – ๒๕ ธ.ค. ๒๕๖๒ ณ โรงแรมอมารี หัวหิน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์
ช่วงที่ ๒ การเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของผู้ตรวจราชการรวมถึงการเสริมสร้างทัศนคติที่ดีต่อการตรวจราชการและการแลกเปลี่ยนประสบการณ์ด้านการตรวจราชการ โดยเน้นการอภิปรายการบรรยาย การฝึกปฏิบัติ (ในเดือน ม.ค. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนด โดยจัดบรรยายในห้องเรียน ระหว่างวันที่ ๖ – ๘, ๑๓ – ๑๔ และ ๒๐ – ๒๒ ม.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมบันยันทรี กรุงเทพฯ
ช่วงที่ ๓ การประชุมเชิงปฏิบัติการ โดยเน้นการลงพื้นที่เพื่อฝึกปฏิบัติการตรวจราชการแบบบูรณาการเพื่อแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนในพื้นที่ หรือการดำเนินโครงการที่สำคัญตามนโยบาย (ในเดือน ม.ค. – ก.พ. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนด โดยจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ : ลงพื้นที่เพื่อฝึกการตรวจราชการแบบบูรณาการ ระหว่างวันที่ ๒๙ – ๓๑ ม.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดเชียงใหม่ และระหว่างวันที่ ๖ – ๗ ก.พ. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดสมุทรสงคราม และจังหวัดราชบุรี
ช่วงที่ ๔ การศึกษาดูงานต่างประเทศ และพิธีปิดการฝึกอบรม ๑. การฝึกปฏิบัติตรวจติดตามการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐในต่างประเทศ รวมทั้งการศึกษาดูงานด้านการตรวจราชการในต่างประเทศ กลุ่มประเทศสมาชิกประชาคมอาเซียนหรือบวกสามฯ ๒. การนำเสนอผลการศึกษาดูงาน/จัดทำรายงานผลการศึกษาดูงานฉบับสมบูรณ์และพิธีปิดการอบรมพร้อมมอบประกาศนียบัตร (ในเดือน ก.พ. – มี.ค. ๒๕๖๓)	- ได้มีการปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และปรับแผนให้สอดคล้องกับกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรหลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... จาก “การศึกษาดูงานต่างประเทศ ระหว่างวันที่ ๑๖ – ๒๒ ก.พ. ๒๕๖๓ ณ ประเทศญี่ปุ่น” เป็น “การศึกษาดูงานในประเทศ ระหว่างวันที่ ๑๓ – ๑๕ ก.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดชลบุรี และจัดพิธีปิดการฝึกอบรมในวันที่ ๑๗ ก.ค. ๒๕๖๓” - ผลการดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยดำเนินการดังนี้ ได้เดินทางไปศึกษาดูงาน ระหว่างวันที่ ๑๓ – ๑๕ ก.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดชลบุรี และนำเสนอผลการศึกษาดูงาน รวมทั้งจัดพิธีปิดการอบรมพร้อมมอบประกาศนียบัตร เมื่อวันที่ ๑๗ ก.ค. ๒๕๖๓ ณ เซ็นทาราแกรนด์ และบางกอกคอนเวนชันเซ็นเตอร์ เซ็นทรัลเวิลด์ กรุงเทพฯ

๑.๑.๓ ผลการฝึกอบรมปรากฏว่า จากผู้เข้ารับการฝึกอบรม จำนวน ๓๘ คน มีผู้ผ่านตามเกณฑ์ที่กำหนด รวม ๓๖ คน และไม่ผ่านเกณฑ์ที่กำหนด รวม ๒ คน ได้แก่ ๑) นายรัตนะ สวามีชัย ผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ลาออกจากราชการระหว่างการฝึกอบรม และ ๒) นายสุรัชย์ อจลบุญ ผู้ตรวจราชการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เข้ารับการฝึกอบรมคิดเป็นร้อยละ ๗๒ แต่อย่างไรก็ดี นายสุรัชย์ อจลบุญ ได้จัดทำรายงานเพื่อให้ผ่านเกณฑ์การฝึกอบรมเสร็จเรียบร้อยแล้ว รวม ๒ ฉบับ ได้แก่ (๑) หัวข้อ “แนวทางการจัดการพื้นที่กั้นชนเขตรักษาพันธุ์สัตว์ป่าห้วยขาแข้ง” และ (๒) หัวข้อ “การบูรณาการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนของประชาชนที่เกี่ยวข้องด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม” พร้อมทั้งร่วมเป็นเกียรติในกิจกรรมโครงการจิตอาสาเพื่อการจัดการขยะอันตราย ดังนั้น จึงมีผู้ผ่านการประเมินการฝึกอบรม จำนวนทั้งสิ้น ๓๗ คน

ทั้งนี้ สตร. ได้นำรายงานของนายสุรัชย์ฯ ในหัวข้อ “แนวทางการจัดการพื้นที่กั้นชนเขตรักษาพันธุ์สัตว์ป่าห้วยขาแข้ง” เพื่อไปใช้เป็นประโยชน์สำหรับการฝึกอบรมหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ในส่วนของรายงานในหัวข้อ “การบูรณาการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนของประชาชนที่เกี่ยวข้องด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม” ได้ส่งให้ศูนย์บริการประชาชน (ศบช.) เพื่อไปใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนต่อไป โดยนำเรียน ปนร. (นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ) ทราบเมื่อวันที่ ๖ ส.ค. ๒๕๖๓

๑.๒ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม

๑.๒.๑ การดำเนินงานตามหลักสูตรเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนดสำหรับการฝึกอบรมในช่วงที่ ๑ – ช่วงที่ ๒ (ครั้งที่ ๑) และเป็นไปตามแผนใหม่สำหรับการฝึกอบรมในช่วงที่ ๒ (ครั้งที่ ๒) และช่วงที่ ๓ – ๔ สาเหตุที่ต้องปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และปรับให้สอดคล้องกับกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรหลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.....

๑.๒.๒ ผู้เข้ารับการฝึกอบรมมีจำนวน ๓๖ คน (กลุ่มเป้าหมายเดิม ๓๕ คน) ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๗ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๒๙ คน และสรุปได้ดังนี้

แผนการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงาน
ช่วงที่ ๑ การเสริมสร้างเครือข่ายผู้ตรวจราชการระดับกรม (ในเดือน มี.ค. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนเดิมที่กำหนด โดยจัดพิธีเปิดการฝึกอบรม ในวันที่ ๔ มี.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอมารีวอเตอร์เกท กรุงเทพฯ และจัดกิจกรรมสานสัมพันธ์เครือข่ายผู้ตรวจราชการ ระหว่างวันที่ ๔ – ๖ มี.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมเชเรนีตี้ โฮเทล แอนด์สปา ออนเซ็น จังหวัดปราจีนบุรี และศึกษาดูงาน ณ ศูนย์ภูมิรักษ์ธรรมชาติ จังหวัดนครนายก
ช่วงที่ ๒ การเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของผู้ตรวจราชการ (ในเดือน มี.ค. ๒๕๖๓)	- ได้มีการปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) โดยจัดบรรยายในห้องเรียนครั้งที่ ๒ จาก “ระหว่างวันที่ ๒๓ – ๒๔, ๓๐ – ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอมารีวอเตอร์เกท กรุงเทพฯ” เป็น “ระหว่างวันที่ ๔ – ๗ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอนันตรา สยาม กรุงเทพฯ”

แผนการดำเนินงาน	ผลการดำเนินงาน
	- ผลการดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนที่กำหนด สำหรับการบรรยายในห้องเรียนในครั้งที่ ๑ และเป็นไปตามแผนใหม่สำหรับการบรรยายในครั้งที่ ๒ โดยดำเนินการดังนี้ ครั้งที่ ๑ จัดบรรยายในห้องเรียน ระหว่างวันที่ ๙ - ๑๐, ๑๖ - ๑๗ มี.ค. ๒๕๖๓ และ ๒๐ - ๒๒ มี.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอมารี วอเตอร์เกท กรุงเทพฯ ครั้งที่ ๒ จัดบรรยายในห้องเรียน ระหว่างวันที่ ๔ - ๗ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอนันตรา สยาม กรุงเทพฯ
ช่วงที่ ๓ การประชุมเชิงปฏิบัติการ โดยเน้นการลงพื้นที่เพื่อฝึกปฏิบัติการตรวจราชการแบบบูรณาการ (ในเดือน เม.ย. ๒๕๖๓)	- ได้มีการปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) โดยกำหนดลงพื้นที่จาก “ระหว่างวันที่ ๘ - ๑๐ เม.ย. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดระนอง” เป็น “ระหว่างวันที่ ๑๗ - ๑๙ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดระนอง” - ผลการดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยดำเนินการดังนี้ ได้ลงพื้นที่เพื่อฝึกปฏิบัติการตรวจราชการ ระหว่างวันที่ ๑๗ - ๑๙ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดระนอง
ช่วงที่ ๔ การศึกษาดูงานต่างประเทศ และพิธีปิดการฝึกอบรม ๑. การฝึกปฏิบัติตรวจติดตามการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐในต่างประเทศ รวมทั้งการศึกษาดูงานด้านการตรวจราชการในต่างประเทศ กลุ่มประเทศสมาชิกประชาคมอาเซียนหรือบวกสามฯ ๒. การนำเสนอผลการศึกษาดูงาน/จัดทำรายงานผลการศึกษาดูงานฉบับสมบูรณ์และพิธีปิดการอบรม พร้อมมอบประกาศนียบัตร (ในเดือน พ.ค. ๒๕๖๓)	- ได้มีการปรับแผนใหม่เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และปรับแผนให้สอดคล้องกับกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรหลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... จาก “การศึกษาดูงานต่างประเทศ ระหว่างวันที่ ๑๘ - ๒๓ พ.ค. ๒๕๖๓ ณ สาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม” เป็น “การศึกษาดูงานในประเทศ ระหว่างวันที่ ๒๔ - ๒๖ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสงคราม และจังหวัดเพชรบุรี และจัดพิธีปิดการฝึกอบรม ในวันที่ ๒๘ ส.ค. ๒๕๖๓” - ผลการดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยดำเนินการดังนี้ ได้เดินทางไปศึกษาดูงานในประเทศ ระหว่างวันที่ ๒๔ - ๒๖ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสงคราม และจังหวัดเพชรบุรี และจัดพิธีปิดการฝึกอบรม พร้อมมอบประกาศนียบัตร เมื่อวันที่ ๒๘ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมอนันตรา สยาม กรุงเทพฯ

๑.๓ หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่

๑.๓.๑ ได้ปรับแผนปฏิบัติการและแผนการใช้จ่ายของหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ทั้งหลักสูตรเพื่อดำเนินการฝึกอบรม รวม ๓ ช่วง เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และมีการปรับกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรหลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... (ตามหนังสือ สตร. ที่ นร ๐๑๑๐/๑๒๗๒ ลงวันที่ ๒๘ พ.ค. ๒๕๖๓) โดยดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่

๑.๓.๒ ผู้เข้ารับการฝึกอบรมมีจำนวน ๕๐ คน (กลุ่มเป้าหมายเดิม ๓๕ คน) ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๒๕ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๒๕ คน และสรุปได้ดังนี้

แผนการดำเนินงาน (แผนใหม่)	ผลการดำเนินงาน
ช่วงที่ ๑ การเสริมสร้างเครือข่ายผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ (ในเดือน ก.ค. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยจัดพิธีเปิดการฝึกอบรมในวันที่ ๒๐ ก.ค. ๒๕๖๓ ณ ห้องประชุม ๑๐๘ อรรถไกรลวลี สปน. และจัดกิจกรรมสานสัมพันธ์เครือข่ายผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ ระหว่างวันที่ ๒๐ - ๒๒ ก.ค. ๒๕๖๓ รวมทั้งศึกษาดูงาน ดังนี้ ๑) ศูนย์การเรียนรู้ด้านเศรษฐกิจพอเพียง ณ ชุมชนบ้านศาลาดิน อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม ๒) การบริหารจัดการที่ดินอย่างยั่งยืนในรูปแบบโฉนดชุมชน ณ ชุมชนคลองโยง อำเภอพุทธมณฑล จังหวัดนครปฐม และ ๓) แหล่งเรียนรู้ห้องเที่ยวเชิงเกษตร ณ สวนกล้วยไม้แอร์ออร์คิดส์ อำเภอบางเลน จังหวัดนครปฐม
ช่วงที่ ๒ การเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ (ในเดือน ก.ค. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยจัดบรรยายในห้องเรียนระหว่างวันที่ ๒๙ ก.ค. - ๔ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมโนโวเทล กรุงเทพฯ เฟลินจิต สุขุมวิท
ช่วงที่ ๓ การประชุมเชิงปฏิบัติการ โดยเน้นการลงพื้นที่เพื่อฝึกปฏิบัติสนับสนุนการตรวจราชการแบบบูรณาการ และการศึกษาดูงานในประเทศ (ในเดือน ก.ค. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและไม่เป็นไปตามแผนใหม่เนื่องจากอยู่ระหว่างอบรมในช่วงที่ ๒ และจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ : ลงพื้นที่เพื่อฝึกการตรวจราชการแบบบูรณาการ และการศึกษาดูงานในประเทศระหว่างวันที่ ๙ - ๑๑ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ จังหวัดอ่างทอง และจังหวัดอุทัยธานี
พิธีปิดการฝึกอบรมและจัดทำรายงานสรุปผลโครงการ (ในเดือน ส.ค. - ก.ย. ๒๕๖๓)	- ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วและเป็นไปตามแผนใหม่โดยนำเสนอสรุปผลการศึกษาดูงานในประเทศเมื่อวันที่ ๑๓ ส.ค. ๒๕๖๓ และพิธีปิดการฝึกอบรม รวมทั้งมอบประกาศนียบัตร เมื่อวันที่ ๑๔ ส.ค. ๒๕๖๓ ณ โรงแรมโนโวเทล กรุงเทพฯ เฟลินจิต สุขุมวิท

๑.๓.๓ ผลการฝึกอบรม พบว่า ผู้เข้ารับการฝึกอบรมผ่านตามเกณฑ์ที่กำหนดครบถ้วนทั้งหมด จำนวนทั้งสิ้น ๕๐ คน

๒) ผลการเบิกจ่าย

๒.๑.เงินงบประมาณ

๒.๑.๑ สตร. ได้รับงบประมาณงบรายจ่ายอื่น ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท เพื่อนำไปใช้เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมต่างประเทศ/การศึกษาดูงานในช่วงที่ ๔ ของแต่ละหลักสูตร ประกอบด้วย ๓ หลักสูตร ดังนี้ (๑) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง จำนวน ๓,๙๕๐,๐๐๐ บาท (๒) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม จำนวน ๒,๕๖๕,๐๐๐ บาท และ (๓) หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ จำนวน ๑,๓๔๖,๗๐๐ บาท

๒.๑.๒ เนื่องจากมีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และมีการปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของหน่วยงานภายใน สปน. โดยปรับลดกรอบวงเงินงบประมาณตามมติ ครม. เมื่อวันที่ ๒๑ เม.ย. ๒๕๖๓ และจากที่ สตร. ได้รับจัดสรรตาม พ.ร.บ. เงินงบประมาณเกี่ยวกับโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ Benchmarking ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท จึงได้นำวงเงินไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ..... จำนวน ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท ทำให้งบประมาณที่ได้รับจัดสรรไม่มีเงินคงเหลือ (หนังสือ สผก. ที่ นร ๐๑๑๑/๖๒๖ ลงวันที่ ๓๐ เม.ย. ๒๕๖๓ เรื่อง การปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของ สปน. หลังนำไปจัดทำร่าง พ.ร.บ.โอนงบประมาณรายจ่าย พ.ศ.....)

๒.๑.๓ ต่อมา สตร. ได้ปรับแผนใหม่โดยขอเบิกจ่ายจากงบดำเนินงาน วงเงิน ๓๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อฝึกอบรมหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง และขอเบิกจ่ายจากงบดำเนินงาน วงเงิน ๓๕๐,๐๐๐ บาท เพื่อฝึกอบรมหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม และขอเบิกจ่ายจากงบเงินอุดหนุน ประเภทเงินอุดหนุนทั่วไป โครงการเพิ่มขีดสมรรถนะในการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค วงเงิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท เพื่อฝึกอบรมหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่

๒.๑.๔ จากการตรวจสอบเงินงบประมาณในระบบ GFMS พบว่า

(๑) งบประมาณของโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการโดยใช้แนวคิดเทียบเคียงต้นแบบ Benchmarking ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ ณ วันที่ ๑๕ พ.ค. ๒๕๖๓ พบว่า กกล. ได้เบิกจ่ายเงิน จำนวน ๔๔,๐๐๐ บาท เพื่อจ่าย นางอารีย์ศรีมณี ทีฆะพันธุ์ สังกัด สตร. สำหรับเป็นค่าใช้จ่ายในการศึกษาดูงาน ณ สาธารณรัฐประชาชนจีน ๓๕,๐๐๐ บาท และค่าเครื่องแต่งตัว ๙,๐๐๐ บาท ในกรณีนี้ กตน. จึงได้ประสานกับ กกล. เพื่อทำการปรับปรุงบัญชีเกี่ยวกับเบิกจ่ายในระบบ GFMS ให้ถูกต้องตามที่มีการปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณไปแล้ว และ ณ วันที่ ๒๐ พ.ค. ๒๕๖๓ พบว่า กกล. ได้ปรับปรุงบัญชีดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว (ตามเลขที่เอกสาร ๑๐๐๐๐๔๘๐๕ และ ๑๐๐๐๐๗๔๒๒) โดยไปใช้งบรายจ่ายอื่นของ อ.คตป.

(๒) งบดำเนินงานของ สตร. ณ วันที่ ๙ มิ.ย. ๒๕๖๓ พบว่า ได้มีการเบิกจ่ายเงินค่าธรรมเนียมค่าน้ำมันโดยสารเครื่องบิน ณ ประเทศญี่ปุ่น จำนวน ๑๑๖,๐๐๐ บาท ให้กับ บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ต่อมาบริษัทฯ ดังกล่าว ได้มีหนังสือให้ลดค่าธรรมเนียมค่าน้ำมันโดยสารเครื่องบินได้ จำนวน ๒ ฉบับ รวมเงิน ๑๑๖,๐๐๐ บาท และทาง กกล. ได้ส่งหนังสือขอคืนค่าธรรมเนียมการค่าน้ำมันโดยสารเครื่องบินให้กับบริษัทฯ เรียบร้อยแล้ว (ตามหนังสือ สปน. ที่ นร ๐๑๐๓/๖๔๒๖ ลงวันที่ ๒๕ ส.ค. ๒๕๖๓) ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการคืนเงิน

๒.๑.๕ จากการตรวจสอบงบเงินอุดหนุนของโครงการเพิ่มขีดสมรรถนะในการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค ณ วันที่ ๑๔ ก.ย. ๒๕๖๓ พบว่า หลักฐานยืนยันเงินมีรวมทั้งหมด ๔ สัญญา ประกอบด้วย สัญญา ร.นรม. เลขที่ ๗๒/๒๕๖๓ , ๗๖/๒๕๖๓ , ๘๒/๒๕๖๓ และ ๘๓/๒๕๖๓ และส่งใช้คืนเงินยืนยันตามใบสำคัญ รวมเงิน ๗๘๗,๓๑๘ บาท

๒.๒ บัญชีเงินฝากธนาคาร

๒.๒.๑ การดำเนินโครงการฝึกอบรมทั้ง ๓ หลักสูตร กำหนดให้จัดเก็บค่าลงทะเบียน จากต้นสังกัดของผู้เข้ารับการอบรมเพื่อฝึกอบรมภายในประเทศ ดังนี้ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง คนละ ๖๔,๐๐๐ บาท หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม คนละ ๖๓,๐๐๐ บาท และหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ คนละ ๓๙,๐๐๐ บาท โดยมี ป.นร. (นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ) อนุมัติเมื่อวันที่ ๑๓ พ.ย. ๒๕๖๒ ต่อมาหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ กำหนดให้จัดเก็บค่าลงทะเบียนใหม่จาก “คนละ ๓๙,๐๐๐ บาท” เป็น “คนละ ๑๒,๐๐๐ บาท” โดยมี ร.ป.นร. (นายสุรศักดิ์ เรียงเครือ) ลงนามเมื่อวันที่ ๑๖ มิ.ย. ๒๕๖๓

๒.๒.๒ กคส. เป็นผู้ดำเนินการจัดเก็บค่าลงทะเบียนของผู้เข้ารับการอบรมจาก ต้นสังกัดและนำฝากเข้าบัญชีธนาคารกรุงไทย (มหาชน) จำกัด สาขาทำเนียบรัฐบาล เลขที่ ๐๖๗-๐-๐๗๗๙๘-๗ ชื่อบัญชี “เงินค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมของ สปน.” เพื่อไว้ใช้จ่ายสำหรับการฝึกอบรมภายในประเทศ รวมถึง ได้จัดเก็บค่าลงทะเบียนการฝึกอบรมต่างประเทศจากต้นสังกัดของผู้เข้ารับการอบรมที่มีอายุราชการเหลือไม่ถึง ๑ ปี รวม ๕ คน คนละ ๗๙,๐๐๐ บาท รวม ๓๙๕,๐๐๐ บาท

๒.๒.๓ จากการตรวจสอบการจัดเก็บเงินค่าลงทะเบียนของผู้เข้ารับการอบรม พบว่า (๑) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวงมีผู้เข้ารับการอบรมทั้งสิ้นจำนวน ๓๘ คน ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๓ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๓๕ คน จัดเก็บคนละ ๖๔,๐๐๐ บาท รวมเงิน ๒,๔๓๒,๐๐๐ บาท (๒) หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรมมีผู้เข้ารับการอบรมทั้งสิ้นจำนวน ๓๖ คน ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๗ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๒๙ คน จัดเก็บคนละ ๖๓,๐๐๐ บาท รวมเงิน ๒,๒๖๘,๐๐๐ บาท และ (๓) หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่มีผู้เข้ารับการอบรมทั้งสิ้นจำนวน ๕๐ คน ประกอบด้วย บุคลากรใน สปน. ๒๕ คน บุคลากรจากหน่วยงานอื่น ๒๕ คน จัดเก็บคนละ ๑๒,๐๐๐ บาท รวมเงินเพียง ๓๐๐,๐๐๐ บาท เนื่องจากค่าลงทะเบียนของบุคลากรในสังกัด สปน. ๒๕ คน ไม่มีการจ่ายเงินค่าลงทะเบียนเพื่อนำฝากเข้าบัญชี “เงินค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมของ สปน.” และจากการประสานกับ สตร. ทราบว่า นโยบายของท่าน ร.ป.นร. (นายสุรศักดิ์ เรียงเครือ) ที่ประสงค์จะพัฒนาบุคลากร สปน. ให้มีองค์ความรู้พื้นฐานและทักษะเกี่ยวกับการตรวจราชการเพื่อสนับสนุนการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาคของ ร.นรม. และ ร.มต.นร. จึงให้ เจียดจ่ายจากงบเงินอุดหนุน เงินอุดหนุนทั่วไป โครงการเพิ่มขีดสมรรถนะในการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค วงเงิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท แทน

๒.๒.๔ จากการตรวจสอบการจ่ายเงินค่าลงทะเบียนของผู้เข้ารับการอบรมของ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง พบว่า (๑) ผู้เข้ารับการอบรมแจ้งขอยกเลิกการศึกษาดูงานต่างประเทศ ๒ คน คนละ ๗๙,๐๐๐ บาท โดยได้จ่ายคืนเมื่อวันที่ ๑๓ เม.ย.๒๕๖๓ และ (๒) สปน. คืนเงินการศึกษาดูงาน ต่างประเทศที่เหลือ ๓ คน คนละ ๗๙,๐๐๐ บาท เนื่องจากปรับเปลี่ยนโดยไม่มีการฝึกอบรมต่างประเทศและ ฝึกอบรมในประเทศแทน โดยได้จ่ายคืนเมื่อวันที่ ๒๔ มิ.ย.๒๕๖๓ รวมจ่ายคืนเงิน ๓๙๕,๐๐๐ บาท

๓) การติดตามประเมินผลโครงการ

๓.๑ สตร. ได้กำหนดให้มีการติดตามประเมินผล สรุปได้ดังนี้

๓.๑.๑ ประเมินผลจากแบบประเมินที่ สปน. ได้ดำเนินการจัดทำขึ้นภายหลังเสร็จสิ้นการฝึกอบรม

๓.๑.๒ สังเกตการณ์ระหว่างการฝึกอบรมและการฝึกปฏิบัติ โดยวิทยากรและผู้ตรวจราชการสำนักนายกรัฐมนตรี

๓.๒ จากแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้เข้ารับการอบรม เพื่อติดตามประเมินผล การดำเนินงานโครงการฝึกอบรมในแต่ละหลักสูตร และสรุปผลการประเมินความพึงพอใจได้ดังนี้ หลักสูตร ผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม และหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ ผู้เข้ารับการอบรมส่วนใหญ่มีความพึงพอใจในภาพรวมอยู่ในระดับดีมาก

สรุปผลการประเมินความพึงพอใจ

ณ วันที่ ๒๒ ก.ย. ๒๕๖๓

หลักสูตร	ผลการประเมินค่าเฉลี่ย(ร้อยละ)			
	ช่วงที่ ๑	ช่วงที่ ๒	ช่วงที่ ๓	ช่วงที่ ๔
๑. ผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง	๖๕.๑๖ (ดีมาก)	๕๒.๒๖ (ดีมาก)	๖๒.๖๒ (ดีมาก)	๕๑.๗๘ (ดีมาก)
๒. ผู้ตรวจราชการระดับกรม	๖๒.๕๔ (ดีมาก)	๖๔.๒๘ (ดีมาก)	๖๖.๖๕ (ดีมาก)	๗๑.๖๘ (ดีมาก)
๓. ผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่	๖๙.๕๗ (ดีมาก)	๙๒.๕๔ (ดีมาก)	๕๓.๒๗ (ดีมาก)	ไม่มี การอบรม

๓.๒.๑ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง

ช่วงที่	ผู้ตอบ แบบสอบถาม เฉลี่ย (คน)	ค่าเฉลี่ย คิดเป็น ร้อยละ	ภาพรวม ระดับ ความ พึงพอใจ	ความพึงพอใจ	
				ดีมาก	ควรปรับปรุง
๑. การเสริมสร้างเครือข่าย ผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง	๓๑	๖๕.๑๖	ดีมาก	การดูแลและ ให้บริการของ เจ้าหน้าที่	ระยะเวลาในการทำกิจกรรม
๒. การเสริมสร้างความรู้ความ เข้าใจในบทบาทหน้าที่ของ ผู้ตรวจราชการรวมถึงการ เสริมสร้างทัศนคติที่ดีต่อการ ตรวจราชการ และการ แลกเปลี่ยนประสบการณ์ด้าน การตรวจราชการ โดยเน้นการ อภิปราย การบรรยาย การฝึก ปฏิบัติ	๓๑	๕๒.๒๖	ดีมาก	๑) ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ในการถ่ายทอด ของวิทยากร ๒) หัวข้อและ เนื้อหาการ บรรยายมีความ เหมาะสมตรงตาม วัตถุประสงค์ของ หลักสูตร ๓) การสร้าง บรรยากาศในการ บรรยาย	ความเหมาะสม ของระยะเวลาใน การบรรยาย

ช่วงที่	ผู้ตอบ แบบสอบถาม เฉลี่ย (คน)	ค่าเฉลี่ย คิดเป็น ร้อยละ	ภาพรวม ระดับ ความ พึงพอใจ	ความพึงพอใจ	
				ดีมาก	ควรปรับปรุง
๓. การประชุมเชิงปฏิบัติการ โดยเน้นการลงพื้นที่เพื่อฝึก ปฏิบัติการตรวจราชการแบบ บูรณาการ เพื่อแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชน ในพื้นที่ หรือการดำเนิน โครงการที่สำคัญตามนโยบาย	๓๓	๖๒.๖๒	ดีมาก	๑) ห้องพัก ๒) รูปแบบ กิจกรรมการ ประชุมเชิง ปฏิบัติการ	ยานพาหนะ รถยนต์ตู้ปรับอากาศ
๔. การศึกษาดูงานต่างประเทศ และพิธีปิดการฝึกอบรม (แผนเดิมจาก “การศึกษาดูงาน ต่างประเทศ” ปรับเป็น “การศึกษาดูงานในประเทศ”)	๓๐	๕๑.๗๘	ดีมาก	๑) การเตรียมการ /การจัดการของทีมงาน ผู้จัด ๒) ความหลากหลาย ในการดูงาน ๓) การอำนวยความสะดวก ของเจ้าหน้าที่โครงการ ๔) การให้ข้อมูล ของหน่วยงานที่ ไปเยี่ยม	-
ข้อเสนอแนะของผู้เข้ารับการ อบรม	ช่วงที่ ๒ ควรเพิ่มเวลาบรรยายให้มากขึ้น และยกกรณีตัวอย่างเพื่อให้เกิดความ ชัดเจน				

๓.๒.๒ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม

ช่วงที่	ผู้ตอบ แบบสอบถาม เฉลี่ย (คน)	ค่าเฉลี่ย คิดเป็น ร้อยละ	ภาพรวม ระดับ ความ พึงพอใจ	ความพึงพอใจ	
				ดีมาก	ควรปรับปรุง
๑. การเสริมสร้างเครือข่าย ผู้ตรวจราชการระดับกรม	๓๓	๖๒.๕๔	ดีมาก	การดูแลและ ให้บริการของ เจ้าหน้าที่	
๒. การเสริมสร้างความรู้ ความ เข้าใจในบทบาทหน้าที่ของ ผู้ตรวจราชการ	๒๗	๖๔.๒๘	ดีมาก	๑) หัวข้อและ เนื้อหาการบรรยาย มีความเหมาะสม ตรงตามวัตถุประสงค์ ของหลักสูตร	๑) การตอบ คำถามชัดเจนตรง ประเด็น ๒) วิทยากรบาง ท่านพูดยก

ช่วงที่	ผู้ตอบ แบบสอบถาม เฉลี่ย (คน)	ค่าเฉลี่ย คิดเป็น ร้อยละ	ภาพรวม ระดับ ความ พึงพอใจ	ความพึงพอใจ	
				ดีมาก	ควรปรับปรุง
				๒) ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ในการถ่ายทอด ของวิทยากร ๓) การสร้าง บรรยากาศในการ บรรยาย ๔) ศ.ดร.นพ. กระแส ชนะวงศ์ เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ ที่เหมาะสมกับ การบรรยาย ๕) ดร.รัฐ ธนา ดิเรก มีคุณภาพ ในการบรรยายไม่ ลดลง	ตัวอย่างถึงบุคคล อื่นด้วยถ้อยคำ ไม่เหมาะสมและ ห้วนระะ
๓. การประชุมเชิงปฏิบัติการ โดยเน้นการลงพื้นที่เพื่อฝึก ปฏิบัติการตรวจราชการแบบ บูรณาการ	๓๖	๖๖.๖๕	ดีมาก	-	ควรมีพื้นที่ดูงาน มากกว่านี้
๔. การศึกษาดูงานต่างประเทศ และพิธีปิดการฝึกอบรม (แผนเดิมจาก “การศึกษาดูงานต่างประเทศ” ปรับเป็น “การศึกษาดูงานในประเทศ”	๒๙	๗๑.๖๘	ดีมาก	-	-
ข้อเสนอแนะของผู้เข้ารับการ อบรม	ช่วงที่ ๒ ควรเปิดโอกาสให้สอบถาม และควรเพิ่มเวลาบรรยายให้มากขึ้น ช่วงที่ ๓ ควรมีพื้นที่ดูงานมากกว่านี้				

๓.๒.๓ หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่

ช่วงที่	ผู้ตอบแบบสอบถามเฉลี่ย (คน)	ค่าเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ	ภาพรวมระดับความพึงพอใจ	ความพึงพอใจ	
				ดีมาก	ควรปรับปรุง
ช่วงที่ ๑ การเสริมสร้างเครือข่ายผู้ช่วยผู้ตรวจราชการ	๕๐	๖๙.๕๗	ดีมาก	-	-
ช่วงที่ ๒ การเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของผู้ช่วยผู้ตรวจราชการ	๕๐	๙๒.๕๔	ดีมาก	-	-
ช่วงที่ ๓ การประชุมเชิงปฏิบัติการ โดยเน้นการลงพื้นที่เพื่อฝึกปฏิบัติ สนับสนุนการตรวจราชการ	๕๐	๕๓.๒๗	ดีมาก	-	-
พิธีปิดการฝึกอบรมและจัดทำรายงานสรุปผลโครงการ	ไม่มีการอบรม				
ข้อเสนอแนะของผู้เข้ารับการอบรม	-				

๔) ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
๑. การจัดทำโครงการพัฒนาประสิทธิภาพการตรวจราชการของทั้ง ๓ หลักสูตร พบว่า การเริ่มกระบวนการจัดทำโครงการไม่มีการกำหนดตัวชี้วัดผลผลิตและผลลัพธ์ให้ชัดเจนในแต่ละหลักสูตร	- สตร. ควรกำหนดตัวชี้วัดผลผลิตและผลลัพธ์ให้ชัดเจนครบถ้วนสมบูรณ์ โดยเริ่มตั้งแต่กระบวนการจัดทำโครงการและกำหนดไว้ในรายละเอียดของการจัดทำโครงการเพื่อใช้ในการติดตามและประเมินผลโครงการตามแผนที่กำหนดไว้
๒. การเข้ารับการอบรมหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง พบว่า มีบุคลากรที่มีอายุราชการเฉลี่ยไม่ถึง ๑ ปี เข้ารับการอบรมรวม ๕ คน โดยมีผู้บังคับบัญชาของหน่วยงานมอบหมายให้เข้ารับการอบรมเพื่อประโยชน์แก่ทางราชการและหน่วยงานต้นสังกัดเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการอบรมทั้งหมด ได้แก่ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ๒ คน กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๒ คน และกระทรวงคมนาคม ๑ คน แต่อย่างไรก็ดี ผู้เข้ารับการอบรมที่มีอายุราชการเฉลี่ยไม่ถึง ๑ ปี รวม ๒ คน ได้ขอคืนเงินการอบรมในต่างประเทศ	- สตร. ได้ดำเนินงานตามความประสงค์ของหน่วยงานต้นสังกัดของผู้เข้ารับการอบรม แต่อย่างไรก็ดี ยังไม่สอดคล้องกับหนังสือ สลค. ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๖/ว๑๖๐ ลงวันที่ ๑๓ พ.ค. ๒๕๕๙ เรื่อง การพัฒนาบุคลากรภาครัฐโดยการจัดหลักสูตรฝึกอบรมของหน่วยงานต่าง ๆ ข้อ ๒

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
ประกอบด้วย ผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (นายรัตนฯ) ไม่ประสงค์อบรมในช่วงที่ ๔ โดยลาออกจากราชการระหว่างการฝึกอบรม และผู้ตรวจราชการกระทรวงคมนาคม (นายกมลฯ) ซึ่ง กคส. ได้จ่ายเงินเมื่อวันที่ ๑๓ เม.ย. ๒๕๖๓ จำนวน ๑๕๘,๐๐๐ บาท ต่อมา สปน. ได้จ่ายเงินให้กับผู้เข้ารับการอบรมที่เหลือ ๓ ราย เนื่องจากปรับแผนใหม่โดยไม่มีการเดินทางไปศึกษาดูงานในต่างประเทศแล้ว และ กคส. ได้จ่ายเงินเมื่อวันที่ ๒๔ มิ.ย. ๒๕๖๓ จำนวน ๒๓๗,๐๐๐ บาท ทั้งนี้ ผู้เข้าอบรมที่มีอายุราชการไม่ถึง ๑ ปี ได้เข้าอบรมในช่วงที่ ๔ เป็นอบรมภายในประเทศ คงเหลือ ๔ คน จาก ๕ คน	
๓. จากการจับเก็บค่าลงทะเบียนจากต้นสังกัดของผู้เข้ารับการอบรมเพื่อใช้จ่ายฝึกอบรมรวม ๓ หลักสูตร โดยได้นำฝากไว้ในบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทยเลขที่ ๐๖๗-๐-๐๗๗๘๘-๗ ชื่อบัญชี “เงินค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมของ สปน.” ทั้งนี้ ค่าลงทะเบียนของหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ คนละ ๑๒,๐๐๐ บาท พบว่า บุคลากรในสังกัด สปน. ทั้งหมดรวม ๒๕ คน ไม่มีการจ่ายค่าลงทะเบียนเพื่อนำฝากเข้าบัญชี “เงินค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมของ สปน.” และจากการประสานกับ สตร. ทราบว่า นโยบายของ ร.ป.นร. (นายสุรศักดิ์ เรียงเครือ) ที่ประสงค์จะพัฒนาบุคลากร สปน. ให้มีองค์ความรู้พื้นฐานและทักษะเกี่ยวกับการตรวจราชการเพื่อสนับสนุนการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาคของ ร.นร. และ ร.มต.นร. จึงให้เจียดจ่ายจากงบเงินอุดหนุน เงินอุดหนุนทั่วไป โครงการเพิ่มขีดสมรรถนะในการกำกับและติดตามการปฏิบัติราชการในภูมิภาค วงเงิน ๑,๐๐๐,๐๐๐ บาท แทน	- กคส. ควรนำเงินคงเหลือจากการจัดเก็บและดำเนินการฝึกอบรมเสร็จเรียบร้อยแล้วรวมทั้งนำดอกเบี้ยที่เกิดขึ้น ณ วันที่ ๓๑ ธ.ค. ๒๕๖๒ จำนวน ๖,๗๑๖.๕๕ บาท และ ณ วันที่ ๓๐ มิ.ย. ๒๕๖๓ จำนวน ๙,๐๕๕.๓๕ บาท เพื่อนำส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินต่อไป - สตร. ควรจัดเก็บเงินค่าลงทะเบียนของบุคลากรภายใน สปน. ฝากเข้าบัญชี “เงินค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมของ สปน.” เพื่อมิให้เกิดความเหลื่อมล้ำระหว่างบุคลากรใน สปน. และบุคลากรจากหน่วยงานอื่น
๔. เมื่อวันที่ ๑๕ พ.ค. ๒๕๖๓ กต.น. ได้ตรวจสอบผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณในระบบ GFMIS พบว่า ข้อมูลในระบบ GFMIS ไม่สอดคล้องกับการปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี	- กคส. ควรมีการตรวจสอบข้อมูลในระบบ GFMIS ให้ถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้สอดคล้องกับการปรับปรุงการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของ สปน.

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของ สปน. เนื่องจาก กคส. เบิกจ่ายเงินไปแล้ว ๔๔,๐๐๐ บาท แต่ในข้อเท็จจริงมีการนำวงเงินที่ได้รับการจัดสรร ๗,๘๖๑,๗๐๐ บาท ไปจัดทำร่าง พ.ร.บ. โอนงบประมาณฯ แล้วเต็มจำนวน จึงไม่มีเงินให้เบิกจ่าย ในการนี้ กตท. ได้ประสานกับ กคส. เพื่อให้ปรับปรุงบัญชีในระบบ GFMS ให้ถูกต้อง และเมื่อวันที่ ๒๐ พ.ค. ๒๕๖๓ กคส. ได้ปรับปรุงบัญชีในระบบ GFMS เสร็จเรียบร้อยแล้ว (ตามเลขที่เอกสาร ๑๐๐๐๐๔๘๐๕ และ ๑๐๐๐๐๗๔๒๒)	
๕. สัญญาอัยมเงินเกี่ยวกับการฝึกอบรมทั้ง ๓ หลักสูตร พบว่า ๕.๑ การส่งคืนหนี้เงินอัยมเป็นเงินสดเกินกว่าร้อยละ ๑๐ ของเงินอัยม โดยไม่มีการชี้แจงสาเหตุในสัญญาอัยมเงิน ๑๐ ราย ๕.๒ การส่งคืนหนี้เงินอัยมล่ำช้าเกินกำหนดโดยไม่มีการชี้แจงสาเหตุในสัญญาอัยมเงิน ๒ ราย	- กคส. ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแจ้งให้ผู้ยืมเงินชี้แจงเหตุผลประกอบไว้ในสัญญาอัยมเงินเป็นลายลักษณ์อักษรทุกรายเพื่อให้การอัยมเงินเป็นไปอย่างรัดกุมรอบคอบ - สตร. ควรปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒
๖. เอกสารการเบิกจ่ายเงิน พบว่า ส่วนใหญ่ไม่มีการประทับตราจ่ายเงินแล้วและไม่มีลายเซ็น ผอ.กกท. ในฐานะผู้จ่ายเงินของ กคส.	- กคส. ควรปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒
๗. จากการยกเลิกการเดินทางสำหรับเส้นทาง กรุงเทพฯ – พุกโกะ (ญี่ปุ่น) เพื่ออบรมหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวงในช่วงที่ ๔ (ศึกษาดูงานต่างประเทศ) ได้มีการดำเนินการดังนี้ ๗.๑ จ่ายค่าธรรมเนียมการคืนบัตรโดยสาร เนื่องจากไม่สามารถยกเว้นค่าธรรมเนียมออกบัตรได้ให้แก่ บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) จำนวน ๑๑๖,๐๐๐ บาท โดยใช้เงินจากงบดำเนินงานของ สตร. ต่อมาบริษัทฯ ดังกล่าว ได้มีหนังสือให้ลดค่าธรรมเนียมบัตรโดยสารได้ จำนวน ๒ ฉบับ รวมเงิน ๑๑๖,๐๐๐ บาท และทาง กคส. ได้ส่งหนังสือขอคืนค่าธรรมเนียมการคืนบัตรโดยสารให้กับบริษัทฯ เรียบร้อยแล้ว ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการคืนเงิน	-

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
๗.๒ ยกเลิกประกาศประกวดราคาจ้างเหมาบริษัท (บริษัท ทริฟเฟิลเอก ทัวร์ (๒๐๐๗) จำกัด) เพื่อดำเนินการในการเดินทางไปศึกษาดูงานด้านการตรวจราชการ ณ ประเทศญี่ปุ่น ด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) และประกาศ ณ วันที่ ๑๖ ก.ค. ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว	
๘. การจัดทำแผนปฏิบัติการและผลการปฏิบัติการของหลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่ช่วงที่ ๓ ยังไม่สอดคล้องกันทำให้ผลการปฏิบัติการล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	- สตร. ควรจัดทำแผนปฏิบัติการให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๙. การสรุปผลการดำเนินการโครงการหลักสูตรทั้ง ๓ หลักสูตร สรุปได้ดังนี้ ๙.๑ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกระทรวง พบว่า (๑) ครั้งที่ ๑ รายงานผลการฝึกปฏิบัติการตรวจราชการบูรณาการตามโครงการ โดยมี นายกรัฐมนตรี (พลเอกประยุทธ์ จันทร์โอชา) ทราบเมื่อวันที่ ๑๙ มี.ค. ๒๕๖๓ (๒) ครั้งที่ ๒ รายงานสรุปผลการดำเนินโครงการ โดยมี ร.ปนร. (นายสุรศักดิ์ เรียงเครือ) ทราบเมื่อวันที่ ๙ ส.ค. ๒๕๖๓ และ ปนร. (นายธีรภัทร ประยูรสิทธิ) ทราบเมื่อวันที่ ๒๖ ส.ค. ๒๕๖๓ ๙.๒ หลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม ๙.๓ หลักสูตรผู้ช่วยผู้ตรวจราชการมือใหม่	- อยู่ระหว่างดำเนินการของ สตร. - อยู่ระหว่างดำเนินการของ สตร.
๑๐. การติดตามประเมินผลโครงการ พบว่า สตร. ได้จัดให้มีการตอบแบบประเมินผลแบบออนไลน์ในทุกช่วงที่มีการอบรม/ในรายวิชาเพื่อให้ผู้เข้ารับการอบรมประเมินผลโครงการ ซึ่งประเด็นคำถามเป็นเรื่องทั่วไปและเป็นเรื่องเกี่ยวกับความรู้ที่ได้รับสามารถนำไปประยุกต์ใช้ได้จริง และเป็นคำถามปลายเปิด แต่สำหรับผลการวัดความรู้ ความเข้าใจของผู้เข้ารับการอบรมเมื่อดำเนินการโครงการเสร็จสิ้นการดำเนินงานค่อนข้างล่าช้าสำหรับหลักสูตรผู้ตรวจราชการระดับกรม	- สตร. ควรเร่งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการวัดความรู้ ความเข้าใจของผู้เข้ารับการอบรมเมื่อดำเนินโครงการเสร็จสิ้นให้รวดเร็วยิ่งขึ้น



ผู้ตรวจสอบ

(นางสายพิน สมบัติทอง)

นวก.ตน.ชพ

๒๑ ก.ย. ๒๕๖๓