

ที่ นค ๐๐๒๘/๔๒๐๖

สำนักงานจัดหางานจังหวัดหนองคาย
ถนนมิตรภาพ นค ๔๓๐๐๐

๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดหนองคาย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ได้กำหนดให้ส่วนราชการรายงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ตามแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ และตามแนวทางการดำเนินการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) นั้น

สำนักงานจัดหางานจังหวัดหนองคาย ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๑ ตามแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการเสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายวิสูตร จ้อนเมือง)
จัดหางานจังหวัดหนองคาย

งานบริหารงานทั่วไป
โทรศัพท์ ๐-๔๒๔๑-๒๑๐๐
โทรสาร ๐-๔๒๔๑-๒๑๐๐
E-mail : nky@doe.go.th

หนองคาย “เกษตรอุตสาหกรรมวัฒนธรรมรุ่งเรือง เมืองท่องเที่ยวลุ่มน้ำโขง”

นายวิสูตร จ้อนเมือง

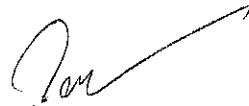
ตำแหน่ง

แบบ ปส.

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดหนองคาย

ข้าพเจ้าได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักงานจัดหางานจังหวัดหนองคาย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ การสอบทานได้ปฏิบัติอย่างสมเหตุสมผล และระมัดระวังอย่างรอบคอบ ผลการสอบทานพบว่า การประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามวิธีการที่กำหนด ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน



(นายวิสูตร จ้อนเมือง)

จัดหางานจังหวัดหนองคาย.

วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

สำนักงานจัดหางานจังหวัดหนองคาย
ประเมินความครบถ้วนของการบริหารความเสี่ยงใน...มงาน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

หัวข้อประเมิน	ไม่มี/ ใช้ไม่ได้	พอมี/ พอใช้ได้	มี/ ใช้ได้	มีมาก/ ใช้ได้	หมายเหตุ/ข้อสรุป
สภาพแวดล้อมในการบริหารความเสี่ยง พนักงานเข้าใจกระบวนการบริหารความเสี่ยง		—			ก่อนเริ่มโครงการ จัดหางานจังหวัดหนองคายได้มีโครงการประชุมมอบนโยบายในการปฏิบัติงานให้แก่ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องบรรลุป้าหมายเพื่อให้เจ้าหน้าที่สำนักงานรับทราบถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยงของกระบวนการทุกขั้นตอน รวมถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการปฏิบัติงานตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ จนเข้าใจนโยบายการบริหารความเสี่ยงของจังหวัด โครงการ/กิจกรรม/กระบวนการของสำนักงานฯและสามารถช่วยทำการระบุความเสี่ยง ประเมินระดับความเสี่ยง นำกลยุทธ์บริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมมาใช้เพื่อจัดกิจกรรมบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพได้ รวมทั้งสามารถจัดทำรายงานและนำเสนอข้อมูล ปัญหา และการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยงต่างๆ ให้กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้
สื่อสารเป้าหมาย/ระดับความเสี่ยงให้พนักงาน ทราบและเข้าใจ		—			ก่อนเริ่มโครงการ จัดหางานจังหวัดหนองคายได้จัดให้มีการประชุมเพื่อชักจูงความเข้าใจ กำหนดรายละเอียดของการปฏิบัติงานเพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบรวมถึงกระบวนการขั้นตอนที่จะเกิดความเสี่ยง จนเข้าใจนโยบายการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานฯและจังหวัด รวมทั้งมีการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับ		—			มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตั้งแต่ระดับโครงการ (ทีมบริหารความเสี่ยง) รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของอำเภอและจังหวัด
โครงสร้างองค์กรเหมาะสม มีหน่วยงานบริหาร ความเสี่ยง หน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่เป็นอิสระ		—			ทีมบริหารความเสี่ยงของโครงการประกอบไปด้วยหัวหน้าผู้ปฏิบัติงานในโครงการต่างๆ โดยมีผู้รับผิดชอบโครงการระดับหน้างานเป็นประธาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจังหวัด มีผู้ว่าราชการจังหวัดเป็นประธาน

หัวข้อประเมิน	ไม่มี/ ใช้ไม่ได้	พอมี/ พอใช้ได้	มี/ ใช้ได้	มีมาก/ ใช้ได้	หมายเหตุ/ข้อสรุป
มีนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง		/			มีนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง
มีการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้		/	/		ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของโครงการนี้คือ สำเร็จตามแผนและเป้าหมาย - นายจ้าง/สถานประกอบการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการทำงาน ของคนต่างด้าว พ.ศ. ๒๕๕๑ และพระราชกำหนดการบริหารจัดการการทำงาน ของคนต่างด้าว พ.ศ. ๒๕๖๐ เกินกว่าร้อยละ ๘๐ ของเป้าหมายที่ตั้งไว้ - ดำเนินการตามพระราชบัญญัติจัดงานและคุ้มครองคนหางาน ให้คนหางาน ผู้นำท้องถิ่น ผู้นำชุมชน ประชาชนทั่วไป ได้รับข้อมูล ข่าวสารการเดินทางไปทำงานต่างประเทศเพื่อเป็นการป้องกันการ หลอกลวง จากสาย/นายหน้าเถื่อน
การประเมินความเสี่ยง					
ระบุความเสี่ยงครบ ทั้งภายใน / ภายนอก		/			ระบุความเสี่ยงครบ
มีวิธีวัดความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและครบทุก ความเสี่ยง			/		มีการประเมินครบทุกความเสี่ยง
ประเมินระดับความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ปรับปรุงทันเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลง		/			หากไม่มีเหตุการณ์สำคัญเกิดขึ้น จะทำการประเมินระดับความเสี่ยง ทุกความเสี่ยงใหม่ทุกไตรมาสก่อนการประชุมคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงจังหวัด แต่หากมีเหตุการณ์สำคัญที่มีผลกระทบต่อบุคลากร ความเสี่ยงใด จะทำการประเมินความเสี่ยงนั้นใหม่ทันที
กลยุทธ์และการควบคุมความเสี่ยง		/			มาตรการเหมาะสมกับระดับความเสี่ยง
การควบคุมความเสี่ยงสอดคล้องกับระดับความเสี่ยง ทั้งในด้านวิธีการและค่าใช้จ่าย		/			มาตรการเหมาะสมกับระดับความเสี่ยง
ปฏิบัติตามอำนาจในการดำเนินการจัดการ ความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและทันเหตุการณ์		/			ผู้ปฏิบัติงานมีอำนาจในการตัดสินใจกำหนดขั้นตอนดำเนินการปฏิบัติงาน การรายงานอย่างเหมาะสมในการดำเนินการ
กลยุทธ์และการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญ					ในความเสี่ยงต่ำถึงปานกลางมีมาตรการครบ

หัวข้อประเมิน	ไม่มี/ใช้ไม่ได้	พหุมี/พหุใช้ได้	มี/ใช้ได้	มีมาก/ใช้ได้ดี	หมายเหตุ/ข้อสรุป
การรายงานและการสื่อสาร					
มีการจัดทำข้อมูลปัจจัยความเสี่ยง (จากสถิติหรือแหล่งข้อมูลต่างๆ)		/			การระบุปัจจัยเสี่ยง และการประเมินระดับความเสี่ยง ทำโดยผู้ที่มีความรู้เกี่ยวกับเรื่องนั้น ๆ ดีที่สุดในทีมบริหารความเสี่ยงของโครงการ
มีการจัดทำรายงานระดับความเสี่ยงต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ			/		มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนในที่ประชุมประจำเดือนของสำนักงาน
สื่อสารข้อมูลความเสี่ยง รายงานต่างๆ ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบอย่างเหมาะสม		/			ตีตประกาศผลการประเมินให้กับผู้เกี่ยวข้องในโครงการทุกคนได้ทราบตลอดเวลา และรายงานคณะกรรมการฯ เป็นประจำ
มีการฝึกอบรมความรู้ความเข้าใจด้านการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานเพื่อให้บริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ					ก่อนเริ่มโครงการ ทางจังหวัดได้จัดให้มีการอบรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบถึงกระบวนการบริหารความเสี่ยงทุกขั้นตอน
การติดตามผล					
มีการประชุมและรายงานระดับความเสี่ยงต่างๆ ให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ		/			ประชุมประจำเดือนของสำนักงานฯ เพื่อติดตามการปฏิบัติตามแผนและเป้าหมาย
มีการประชุมและรายงานข้อบกพร่องในการจัดการความเสี่ยงให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะ		/			ประชุมประจำเดือนของสำนักงานฯ เพื่อติดตามการปฏิบัติตามแผนและเป้าหมาย
กระบวนการในการติดตามแก้ไขข้อบกพร่องในการจัดการความเสี่ยง		/			ประชุมประจำเดือนของสำนักงานฯ เพื่อติดตามการปฏิบัติตามแผนและเป้าหมาย
กระบวนการจัดการกับการไม่ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเหมาะสม		/			ประชุมประจำเดือนของสำนักงานฯ เพื่อติดตามการปฏิบัติตามแผนและเป้าหมาย
กระบวนการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะ		/			ประชุมประจำเดือนของสำนักงานฯ เพื่อติดตามการปฏิบัติตามแผนและเป้าหมาย

สำนักงานจัดหางานจังหวัดหนองคาย

การบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

โครงการตรวจสอบการทำงานของคนต่างด้าวและสถานประกอบการ - การดำเนินการตรวจสอบสถานที่จ้างคนต่างด้าวทำงาน จุดประสงค์โครงการ เพื่อควบคุมตรวจสอบการทำงานของนายจ้าง/สถานประกอบการ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการจ้างงานของคนต่างด้าว พ.ศ. ๒๕๖๐ และคำสั่งคณะกรรมการสงฆ์แห่งชาติ ที่ ๓๓/๒๕๖๐ เรื่อง มาตรการชั่วคราวเพื่อแก้ไขข้อขัดข้องในการบริหารจัดการการทำงานของแรงงานต่างด้าว นโยบายความเสี่ยง

- ให้มีการบริหารความเสี่ยงโครงการนี้อย่างเป็นรูปธรรม มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตั้งแต่ระดับโครงการ (ทีมบริหารความเสี่ยง) รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของจังหวัด

- ให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงครบถ้วนตามหลักสูตรของ COSO II คือระบุความเสี่ยง ประเมินระดับความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีกลยุทธ์และกิจกรรบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม มีการจัดทำรายงานและนำเสนอต่อผู้เกี่ยวข้องตามขั้นตอนอย่างถูกต้อง ทันเหตุการณ์ และสม่ำเสมอ

- ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่ละระดับมีการประชุมเพื่อรับทราบและจัดการกับความเสี่ยงของโครงการนี้อย่างน้อยไตรมาสละครั้ง

- กำหนดให้นิยามระดับความเสียหายของโครงการนี้ คือ นายจ้าง/สถานประกอบการที่จ้างแรงงานต่างด้าวปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายไม่น้อยกว่า ๘๐% ของเป้าหมาย ที่ตั้งไว้ หรือถ้าไม่ปฏิบัติตามต่ำกว่าเป้าหมาย ที่วางไว้ ถือว่าเสียหายที่ระดับ ๕

- กำหนดให้นิยามโอกาสเกิดเหตุการณ์ คือ ๕ สูงสุด = โอกาสเกิดมากกว่า ๖๐ % หรือเกิดขึ้นแล้ว ไปจนถึง ๑ ต่ำสุด = โอกาสเกิดน้อยกว่า ๑๐ %

- กำหนดให้ระดับความเสียหายที่ยอมรับได้ของโครงการนี้คือต่ำกว่า ๑๐

ปัจจัยความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง กลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง และกิจกรรมบริหารความเสี่ยง

นิยาม

S = ระดับความเสียหายหากเกิดเหตุการณ์ขึ้น (๕ สูงสุด = นายจ้าง/สถานประกอบการไม่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการทำงานของคนต่างด้าว พ.ศ. ๒๕๕๑ และพระราชกำหนดการบริหารจัดการการทำงานของคนต่างด้าว เกินกว่า ๖๐ % เป็นต้น ๑ ต่ำสุด = ไม่มีผลกระทบต่อบรรณ หรือแผนโครงการ เป็นต้น)

P = โอกาสเกิดเหตุการณ์ขึ้น (๕ สูงสุด = โอกาสเกิดมากกว่า ๖๐ % หรือเกิดขึ้นแล้ว ๑ ต่ำสุด = โอกาสเกิดน้อยกว่า ๑๐%) ระดับ = ระดับความเสี่ยง = SxP