

รายงานผลการตรวจสอบภายใน
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

หน่วยรับตรวจ : กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

กิจกรรม : การดำเนินงานโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานแผนปฏิบัติการเพื่อการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระดับจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบผลการดำเนินงานโครงการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
๒. เพื่อให้ทราบปัญหา อุปสรรค และเสนอแนวทางแก้ไข

ขอบเขตการปฏิบัติงาน

๑. ศึกษาข้อมูลเบื้องต้นทั่วไป
๒. ศึกษาแผนการดำเนินงาน/แผนปฏิบัติงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
๓. สอบทานเอกสารหลักฐาน
 - หลักเกณฑ์การจัดทำแผนปฏิบัติการเพื่อการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระดับจังหวัด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

- แบบสำรวจติดตามโครงการที่ได้รับการอุดหนุนงบประมาณภายใต้แผนปฏิบัติการเพื่อการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระดับจังหวัด

- แบบประเมินความพึงพอใจของผู้เข้ารับการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
- รายงานผลการดำเนินงานโครงการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
- เอกสารการควบคุมงบประมาณ

๔. สอบถามเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

ระยะเวลาที่ตรวจสอบ : สิงหาคม ๒๕๖๒

ผลการตรวจสอบ

ข้อตรวจพบ

กองยุทธศาสตร์และแผนงาน (กยผ.) ได้รับจัดสรรงบประมาณสำหรับโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานแผนปฏิบัติการเพื่อการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระดับจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ จำนวนเงิน ๔,๕๐๐,๐๐๐ บาท กองมีการบริหารจัดการ และการดำเนินงานที่ดี มีการดำเนินงานตามแผนงาน มีการบริหารงบประมาณโครงการฯ มีการควบคุมงบประมาณโครงการที่ได้รับเงินอุดหนุนงบประมาณภายใต้แผนปฏิบัติการฯ โดยจัดทำเอกสารควบคุมงบประมาณรายโครงการฯ ไว้อย่างชัดเจน แต่ยังมีข้อควรทบทวน ดังนี้

๑. การสัมมนาการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานแผนปฏิบัติการเพื่อการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระดับจังหวัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ให้กับบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ในการจัดทำแผนปฏิบัติการเพื่อการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระดับจังหวัด ซึ่งได้มีการกำหนดเป้าหมายไว้อย่างชัดเจน และได้มีการกำหนดแบบประเมินผลการสัมมนาเพียงแต่วิธีการหรือกระบวนการวัดผลความสำเร็จของการจัดสัมมนาอาจจะไม่สามารถวัดความรู้ ความเข้าใจ ของผู้เข้าร่วมสัมมนาได้อย่างชัดเจน หรืออาจจะไม่สามารถนำผลจากการประเมินความรู้ ความเข้าใจ ของผู้เข้าร่วมสัมมนามาใช้ประโยชน์ ในการพัฒนาหรือปรับปรุงการดำเนินงานได้เท่าที่ควร

๒. การติดตาม ประเมินผล ในส่วนของเอกสารแบบติดตาม ประเมินผล โครงการที่ได้รับ การอุดหนุนงบประมาณภายใต้แผนปฏิบัติการเพื่อการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระดับจังหวัดส่งมาล่าช้า เนื่องจากขาดความร่วมมือจากหน่วยงานที่ได้รับการอุดหนุนงบประมาณ

ข้อเสนอแนะ

๑. เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การสัมมนาโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน แผนปฏิบัติการเพื่อการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระดับจังหวัด ควรมีการทบทวนหรือปรับปรุงแบบทดสอบ ความรู้ ความเข้าใจก่อนและหลังการเข้าร่วมสัมมนา โดยแบบทดสอบควรมีสาระสำคัญในการจัดทำแผนปฏิบัติการฯ เพื่อสามารถวัดความรู้ ความเข้าใจผู้เข้าร่วมสัมมนาได้อย่างชัดเจน รวมทั้งสามารถนำผลจากการประเมิน การจัดสัมมนาเพื่อทราบถึงปัญหา อุปสรรคและใช้เป็นแนวทางการพัฒนาหรือเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนิน โครงการได้

๒. ควรกำหนดแนวทางหรือวิธีการในการเร่งรัดให้หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณ ส่งเอกสารแบบติดตาม ประเมินผล โครงการที่ได้รับการอุดหนุนงบประมาณภายใต้แผนปฏิบัติการเพื่อ การจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระดับจังหวัดมายัง สผ. ภายในระยะเวลาที่กำหนด เพราะหากล่าช้าอาจส่ง ผลกระทบต่อความสำเร็จในการจัดทำรายงานการติดตาม ประเมินผลโครงการ หรือความเป็นปัจจุบันของข้อมูล โครงการหรืองานส่วนอื่นของโครงการได้

๓. ควรมีการถอดบทเรียน โครงการภายใต้แผนปฏิบัติการเพื่อการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ในระดับจังหวัดที่ก่อสร้างแล้วเสร็จแต่ไม่สามารถดำเนินการได้ เพื่อสรุปปัญหา อุปสรรค แนวทางแก้ไข เพื่อควบคุม ป้องกัน ข้อควรระวังในการเสนอแผนหรือจัดทำระบบการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในแผนปฏิบัติ การเพื่อการจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมในระดับจังหวัดต่อไป

ผู้ตรวจสอบภายใน : นางสาวนันทน์ภัส เสรีฐพรณิก นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นายเทพจินดา แก้ววิจิตร

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ