



บันทึกข้อความ

ร.ศ. 354	ร.ศ. เม.ย. ๒๕๖๗
เวลา ๑๑:๑๔	น.ศ. ๑๖

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน สผ. โทร. ๖๖๕๒

ที่ ทส ๑๐๑๑/๓๖

วันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานไตรมาสที่ ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน เลขาธิการ สผ.

เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ส่วนที่ ๑ มาตรฐานด้านคุณสมบัติ ๑๓๐๐ การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน รวมทั้งหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ กำหนดให้กลุ่มตรวจสอบภายใน ต้องรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เสนอหัวหน้าส่วนราชการ ทราบเป็นระยะ

ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน ขอรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ไตรมาสที่ ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ)

ข้อกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒. หลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวนันท์นภัส มูลกำบิล)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ทราบ/แล้วได้ทราบแล้ว

ลงที่ลับ ๗๖๖

๒๕๖๗

(นายประเสริฐ ศิริภาพร)

เลขาธิการ สผ.

๑๐ เม.ย. ๒๕๖๗



วิสัยทัศน์ : ประเทศไทยเติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเพื่อประชาชน
วัฒนธรรม : มุ่งผลประโยชน์ชาติ มุ่งสร้างเครือข่าย มั่นในหลักการ มั่นในคุณธรรม

รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผน
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ไตรมาสที่ ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (ตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗)

การปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบ จำนวน ๗ เรื่อง ดังนี้

๑. ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ไตรมาสที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๒. ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการดำเนินงานว่าจ้างที่ปรึกษา โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการลุ่มน้ำ ความหลากหลายทางชีวภาพ และการผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน (จำนวน ๖ โครงการ) หน่วยรับตรวจ กลช. และ กยผ.
๓. ตรวจสอบการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ หน่วยรับตรวจ ทุกกอง/กลุ่มอิสระ
๔. ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการการจัดทำผังพื้นที่อนุรักษ์แหล่งศิลปกรรม รายประเภท และการจัดทำผังภูมิโนเวศแหล่งธรรมชาติรายประเภทในพื้นที่ภาคเหนือ (ตอนล่าง) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจ กธศ.
๕. ตรวจสอบความการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการดิจิทัลภาครัฐของกองทุนสิ่งแวดล้อม หน่วยรับตรวจ กบก.
๖. ติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามข้อตรวจพบของงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ได้แก่
 - ๖.๑ ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการพัฒนาแนวทางการประเมินความคุ้มค่าเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติการกิจของกองทุนสิ่งแวดล้อม และตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศของระบบฐานข้อมูลกองทุนสิ่งแวดล้อม Smart E-fund หน่วยรับตรวจ กบก.
 - ๖.๒ การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดทำและการพิจารณา EIA เพื่อการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน หน่วยรับตรวจ กปผ.
๗. ติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ผลการปฏิบัติงาน

ผลการตรวจสอบ การติดตามผลการปรับปรุง รวมทั้งผลการปฏิบัติตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย รายละเอียดปรากฏตามตารางสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ ดังนี้

ตารางสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ไตรมาสที่ ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (ตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗)

หน่วยรับตรวจ	ผลการตรวจสอบ	ข้อเสนอแนะ/ข้อคิดเห็น	รายละเอียด/เอกสาร/ หลักฐานอ้างอิง
กคพ./สลก.	๑. ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่า สาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ดำเนินการแล้วเสร็จ <u>ผลการตรวจสอบโดยสรุป</u> สผ. ไม่มีหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ สามารถดำเนินการเบิกจ่าย ค่าสาธารณูปโภคได้แล้วเสร็จภายใน ๑๕ วัน นับแต่วันที่ได้รับใบแจ้งหนี้	๑.๑ ปัจจุบันหน่วยงานอยู่ระหว่างการก่อสร้างตึก และได้เข้า ตึกเอกชนปฏิบัติงานชั่วคราว การบริหารจัดการสาธารณูปโภค จึงต้องดำเนินการภายใต้เงื่อนไขสัญญาเช่าตึกของเอกชน แต่ หน่วยงานก็ได้มีนโยบายในการประหยัดพลังงาน เช่น กำหนดเวลาในการเปิด ปิด เครื่องปรับอากาศและไฟฟ้า และ คาดว่าจะดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการลดใช้พลังงาน และ สาธารณูปโภคเต็มรูปแบบได้ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ (ก่อสร้างตึก สผ.แล้วเสร็จ)	 QR Code ๑
กลช., กยผ.	๒. ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างและการดำเนินงานว่าจ้างที่ปรึกษา โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการลุ่มน้ำ ความหลากหลาย ทางชีวภาพและการผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน (จำนวน ๖ โครงการ) ดำเนินการแล้วเสร็จ ซึ่งจากการตรวจสอบ พบว่า ส่วนใหญ่การจ้างที่ ปรึกษาเป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ แต่ยังพบความเข้าใจ คลาดเคลื่อนในการปฏิบัติตามแนวทางการจ้างที่ปรึกษา และการปฏิบัติ ตามระเบียบฯ ด้านผลการดำเนินงานทุกโครงการแล้วเสร็จเป็นไปแผน บรรลุเป้าหมายและตัวชี้วัด ซึ่งมีเพียง ๑ โครงการที่ผลสำเร็จไม่เป็นไป ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแผนปฏิบัติราชการระยะ ๕ ปี (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐) และ ๑ โครงการ ที่ยังขาดการวางแผนการติดตามประเมินผล	๒.๑ กตภ.หรือ คณะกรรมการวินิจฉัยปัญหาการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ และประสาน กคพ./สลก.จัดทำ แนวทางปฏิบัติและแจ้งเวียนให้กอง/กลุ่มอิสระ ถือปฏิบัติต่อไป ๒.๒ ผู้บริหารหน่วยรับตรวจ กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติให้ ถูกต้องตามระเบียบ ๒.๓ ชี้แจงแนวทางปฏิบัติ/ให้ความรู้ความเข้าใจ แก่ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ	 QR Code ๒

หน่วยรับตรวจ	ผลการตรวจสอบ	ข้อเสนอแนะ	รายละเอียด/เอกสาร/ หลักฐานอ้างอิง
ทุกกอง/กลุ่ม อิสระ	๓. ตรวจสอบการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดำเนินการแล้วเสร็จ ซึ่งข้อตรวจพบโดยสรุป คือ การจัดทำ ใบเบิกครุภัณฑ์ยังมีความคลาดเคลื่อน การจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ ไม่เป็นปัจจุบัน ระบบบริหารครุภัณฑ์ฯ ยังมีบางรายการไม่เป็นไป ตาม TOR	๓.๑ แจ้งเวียนให้กอง/กลุ่มอิสระ ใช้ใบเบิกครุภัณฑ์และ วัสดุแบบฟอร์มที่กำหนดใหม่ ๓.๒ กคพ./สลก. ประสาน กอง/กลุ่มอิสระ และผู้รับจ้าง เร่งดำเนินการตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของทะเบียน คุมครุภัณฑ์และรายงานครุภัณฑ์ในระบบ ๓.๓ กคพ./สลก. ประสานกอง/กลุ่มอิสระตรวจสอบ ความชำรุดบกพร่องของครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ก่อนครบ กำหนดการคืนหลักประกันสัญญาวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๗ ๓.๔ กตป. ประสานบริษัทผู้รับจ้างดำเนินการปรับปรุง ระบบฯ และเพิ่มเติมเงื่อนไขในการจัดทำรายงาน ตาม ข้อกำหนดขอบเขตของงาน (TOR) ๓.๕ กคพ./สลก. ประสานกอง/กลุ่มอิสระ ทดสอบระบบ บริหารครุภัณฑ์ฯ ในการประมวลผลตรวจนับครุภัณฑ์คงเหลือ สิ้นปี	 QR Code ๓
	๔. ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการการจัดทำผังพื้นที่อนุรักษ์ แหล่งศิลปกรรม รายประเภท และการจัดทำผังภูมิโนเวศแหล่ง ธรรมชาติรายประเภทในพื้นที่ภาคเหนือ (ตอนล่าง) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจ กธศ. อยู่ระหว่าง ดำเนินการตรวจสอบ	-	 QR Code ๔
	๕. ตรวจสอบความการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ และตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศของระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการบริหาร		 QR Code ๕

หน่วยรับตรวจ	ผลการตรวจสอบ	ข้อเสนอแนะ	รายละเอียด/เอกสาร/ หลักฐานอ้างอิง
	จัดการดิจิทัลภาครัฐของกองทุนสิ่งแวดล้อม หน่วยรับตรวจ กบก.อยู่ ระหว่างดำเนินการตรวจสอบ		
	๖. ติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามข้อตรวจพบของงานตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ได้แก่ ๖.๑ ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการพัฒนาแนวทางการประเมินความคุ้มค่าเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติการกิจของกองทุนสิ่งแวดล้อม และตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศของระบบฐานข้อมูลกองทุนสิ่งแวดล้อม Smart E-fund หน่วยรับตรวจ กบก. ผลการติดตาม ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขแล้วเสร็จ แต่ยังไม่ครบถ้วน ๖.๒ การตรวจสอบการดำเนินงานโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดทำและการพิจารณา EIA เพื่อการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน หน่วยรับตรวจ กปผ. ผลการติดตาม ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขแล้วเสร็จครบถ้วน	๖.๑ กตภ.ติดตามการปรับปรุงแก้ไขในไตรมาสที่ ๔ ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เรื่องทบทวนการวางโครงสร้างด้านสารสนเทศ โดยคำนึงถึงความเชื่อมโยงของระบบการบริหารจัดการภายใน และการกำหนดรหัสผู้ใช้งานให้สามารถใช้ user/password เดียวในการเข้าใช้งานระบบต่างๆ ของ กบก.	 QR Code ๖.๑  QR Code ๖.๒
ทุกกอง/กลุ่ม อิสระ	๗. ติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง กรณีวงเงิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ผลการสอบทานการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงิน ๕๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป ตั้งแต่วันที่ ๑ ต.ค. ถึง ๑๒ มี.ค.๖๗ จำนวน ๒๑ โครงการ จำนวนเงินตามแผนงบประมาณ ๑๒๐,๗๐๗,๘๖๐ บาท	กองและกลุ่มอิสระ ดำเนินการเป็นไปตามมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ครบถ้วน	 QR Code ๗