



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน สผ. โทร. ๖๖๕๒

ที่ ทส ๑๐๑๑/๑๐๖

วันที่

๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานไตรมาสที่ ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน เลขาธิการ สผ.

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

กลุ่มตรวจสอบภายใน ขอรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ไตรมาสที่ ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวนันท์นภัส มูลกำบิล)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ทราบ/ประสานงาน ดำเนินการ



(นายประเสริฐ ศิริภาพร)

เลขาธิการ สผ.

๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗



วิสัยทัศน์ : ประเทศไทยเติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมเพื่อประชาชน
วัฒนธรรม : มองผลประโยชน์ชาติ มุ่งสร้างเครือข่าย มั่นในหลักการ มั่นในคุณธรรม

รายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผน
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ไตรมาสที่ ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

การปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบ จำนวน ๗ เรื่อง ดังนี้

๑. ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๒. ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการการจัดทำผังพื้นที่อนุรักษ์แหล่งศิลปกรรม รายละเอียด และการจัดทำผังภูมิโนเวศแหล่งธรรมชาติรายละเอียดในพื้นที่ภาคเหนือ (ตอนล่าง) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจ กธศ.
๓. ตรวจสอบการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ และตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการดิจิทัลภาครัฐของกองทุนสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ หน่วยรับตรวจ กบก.
๔. ตรวจสอบการจัดทำ การบริหารสัญญา และการเบิกจ่ายค่าจ้างงานก่อสร้างและค่าจ้างควบคุมงานก่อสร้าง สผ.
๕. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ โครงการถ่ายโอนการสนับสนุนองค์ประกอบส่วนท้องถิ่นในการจัดการน้ำเสียและขยะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
๖. ติดตามผลการแก้ไขปรับปรุงการดำเนินงานตามข้อตรวจพบจากการตรวจสอบภายในด้านการเงิน บัญชี และด้านจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
๗. ติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
๘. รายงานผลการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินโครงการที่เป็นไปตามเกณฑ์ชี้วัดความเสี่ยงการทุจริตเชิงนโยบายในการดำเนินโครงการขนาดใหญ่

ผลการปฏิบัติงาน

ผลการตรวจสอบ การติดตามผลการปรับปรุง รวมทั้งผลการปฏิบัติตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย รายละเอียดปรากฏตามตารางสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ ดังนี้

ตารางสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ไตรมาสที่ ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

หน่วยรับ ตรวจ	ผลการตรวจสอบ	ข้อเสนอแนะ/ข้อคิดเห็น	รายละเอียด/ เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
กคพ./ สลก.	๑. ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ประจำปีไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ดำเนินการแล้วเสร็จ ผลการตรวจสอบโดยสรุป คือ สผ. ไม่มีหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ สามารถดำเนินการเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภคได้แล้วเสร็จภายใน ๑๕ วัน นับแต่วันที่ได้รับใบแจ้งหนี้	ไม่มีข้อเสนอแนะ	 QR Code ๑
กธศ.	๒. ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการการจัดทำผังพื้นที่อนุรักษ์แหล่งศิลปกรรม รายประเภท และการจัดทำผังภูมิโนเวศแหล่งธรรมชาติรายประเภทในพื้นที่ภาคเหนือ (ตอนล่าง) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจ กธศ. ดำเนินการแล้วเสร็จ ผลการดำเนินโครงการสามารถดำเนินการได้ตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ตัวชี้วัดในเชิงผลผลิต แต่การดำเนินงานในด้านการขับเคลื่อนอาจจะยังมีความล่าช้า	๒.๑)บูรณาการร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดการขับเคลื่อน โดยใช้กลไกทางด้านนโยบาย กฎหมาย และ เศรษฐศาสตร์ ๒.๒)เร่งรัดการติดตามการจัดทำแผนการดำเนินงานและแผนงานที่เกี่ยวข้อง	 QR Code ๒
กบก.	๓. ตรวจสอบและตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการดิจิทัลภาครัฐของกองทุนสิ่งแวดล้อม/กบก. ดำเนินการแล้วเสร็จ ส่วนใหญ่ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ แต่การจัดทำใบเบิกครุภัณฑ์และการจัดทำตาราง แบบ บก.๐๖ ยังมีความคลาดเคลื่อน และการกำหนดเงื่อนไขการรับประกันครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ยังไม่รัดกุม	๓.๑) ตั้งแต่วันที่ ๑ เม.ย.๖๗ เป็นต้นไป กำหนดให้ใช้แบบฟอร์มใบเบิกครุภัณฑ์และวัสดุที่ปรับปรุง ๓.๒) ปรับปรุงการระบุเงื่อนไขการดูแลหลังการขายที่อยู่ในช่วงรับประกัน ๑ ปี	 QR Code ๓

หน่วยรับ ตรวจ	ผลการตรวจสอบ	ข้อเสนอแนะ/ข้อคิดเห็น	รายละเอียด/ เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
สสภ.	๔. ตรวจสอบการจัดทำ การบริหารสัญญา และการเบิกจ่ายค่าจ้างงาน ก่อสร้างและค่าจ้างควบคุมงานก่อสร้าง สผ. อยู่ระหว่างดำเนินการตรวจสอบ ซึ่ง กตภ. ได้จัดทำรายงานระหว่าง ตรวจสอบเรียนประธานคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างก่อสร้าง ให้ ทบทวนการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑๗๖ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุใน งานจ้างก่อสร้าง มีหน้าที่ดังนี้ (๑) ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ควบคุมงานก่อสร้างของผู้รับจ้างให้เป็นไป ตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร (อยู่ระหว่างการหารือ)	เห็นควรให้ คณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างก่อสร้าง ดำเนินการตรวจสอบคุณสมบัติของผู้ควบคุมงานก่อสร้างของผู้ รับจ้างให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการควบคุมอาคาร โดย ตรวจสอบใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุม สาขาวิศวกรรมโยธา ตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ และ ที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมทั้งข้อบังคับสภาวิศวกรว่าด้วยหลักเกณฑ์ และคุณสมบัติของผู้ประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุมแต่ละ ระดับ สาขาวิศวกรรมโยธา พ.ศ.๒๕๖๖ ทั้งนี้ ควรตรวจสอบ คุณสมบัติของผู้ควบคุมงานก่อสร้างตั้งแต่เริ่มดำเนินการก่อสร้าง และตรวจสอบทุกครั้งที่มีการแจ้งปรับเปลี่ยนผู้ควบคุมงาน ก่อสร้าง (รายใหม่)	 QR Code ๔
กยผ.	๕. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ โครงการถ่ายโอนการ สนับสนุนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการจัดการน้ำเสียและขยะ ประจำปี บประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดำเนินการแล้วเสร็จ ข้อตรวจพบส่วนใหญ่ดำเนินการถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบ แต่ยังพบขั้นตอนการบริหารงบประมาณโครงการงานข้างานเร็วมี ความล่าช้า และการจัดทำสัญญาของ อบท. ส่วนใหญ่ไม่มีการกำหนดให้มี หลักประกันผลงาน	๖.๑) ทบทวน/ปรับปรุง/เพิ่มเติม ขั้นตอนการดำเนินงานในการ บริหารงบประมาณเงินอุดหนุนเพื่อรองรับการบริหารงานข้างาน เร็ว (การโอนเปลี่ยนแปลงงานข้างานเร็ว) เพื่อให้เกิดความชัดเจน รวดเร็ว ลดความซ้ำซ้อน ๖.๒) ให้ความรู้ความเข้าใจกับ อบท. ในความหมายและ วัตถุประสงค์ของหลักประกันผลงาน เพื่อ อบท. ใช้เป็นเครื่องมือ ประกอบการตัดสินใจในการบริหารโครงการและการจัดทำ สัญญา รวมทั้งการวางแผนทางเพื่อควบคุมและป้องกันความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น	 QR Code ๖

หน่วยรับตรวจ	ผลการตรวจสอบ	ข้อเสนอแนะ/ข้อคิดเห็น	รายละเอียด/ เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
สสท.	๖. ติดตามผลการแก้ไขปรับปรุงการดำเนินงานตามข้อตรวจพบจากการตรวจสอบภายในด้านการเงิน บัญชี และด้านจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ดำเนินการแล้วเสร็จ	-	 QR Code ๖
ทุกกอง/กลุ่ม อิสระ	๗. ติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง กรณีวงเงิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ขึ้นไป) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ผลการสอบทานการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงิน ๕๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป ตั้งแต่วันที่ ๑ ต.ค. ถึง ๓๐ ก.ย. ๖๗ จำนวน ๓๓ โครงการ จำนวนเงิน ๑๒๖,๗๘๘,๔๖๗ บาท	กองและกลุ่มอิสระ ดำเนินการเป็นไปตามมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ครบถ้วน ไม่มีข้อเสนอแนะ	 QR Code ๗
กยผ.	๘. รายงานผลการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินโครงการที่เป็นไปตามเกณฑ์ชี้วัดความเสี่ยงการทุจริตเชิงนโยบายในการดำเนินโครงการขนาดใหญ่ ผลการติดตาม ต้องดำเนินการตามแนวทางดังกล่าว คือโครงการถ่ายโอนการสนับสนุนแผนปฏิบัติการเพื่อการจัดการน้ำเสียในระดับจังหวัด เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ โครงการก่อสร้างระบบรวบรวมและบำบัดน้ำเสีย องค์การบริหารส่วนจังหวัดนนทบุรี (พื้นที่วิกฤตโซนที่ ๑) ผลการติดตามโครงการฯ มีการประเมินความเสี่ยงการทุจริต และการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ตามแนวทางที่ สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนด และได้ดำเนินการตามแผนและมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงทุจริตที่ได้กำหนดไว้	-	 QR Code ๘