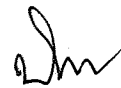


รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน ปลัดกระทรวงพลังงาน

ผู้ตรวจสอบภายในของ สำนักงานปลัดกระทรวงพลังงาน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการ สอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงพลังงานและสำนักงานรัฐมนตรี มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวปัญชธร หุดากร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

9

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ ปพ.น. ได้จัดให้มีโครงสร้างองค์กรตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการสำนักงานปลัดกระทรวง กระทรวงพลังงาน พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามประกาศกระทรวงพลังงานที่ ๑๐๐/๒๕๖๒ และ สร. มีโครงสร้างตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการสำนักงานรัฐมนตรี กระทรวงพลังงาน พ.ศ. ๒๕๔๕ มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้งมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานที่เหมาะสมกับตำแหน่งลักษณะงาน และทักษะความชำนาญ มีการวิเคราะห์และกำหนดอัตรากำลังให้สอดคล้องกับแผนงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจของ สป.พ.น. ภายใต้การกำกับดูแลของ ปพ.น. และ สร. ภายใต้การกำกับดูแลของเลขาธิการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงพลังงาน
๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	๑.๔ สป.พ.น. และ สร. ให้ความสำคัญกับการสร้างแรงจูงใจ และการพัฒนาบุคลากรของหน่วยงานให้มีความรู้ความสามารถและรักษาบุคลากร ที่มีความรู้เพื่อขับเคลื่อนภารกิจของหน่วยงาน เช่น การส่งเสริมข้าราชการเข้าสู่ระบบข้าราชการผู้มีผลสัมฤทธิ์สูง หรือ HiPPs การจัดทำ Succession Plan เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาตนเองไปสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น การสร้างตำแหน่งตามความก้าวหน้าของสายงาน (career part) การสนับสนุนการปรับระดับตำแหน่งให้สูงขึ้นเพื่อให้เหมาะสมกับภารกิจ มีการส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานโดยจัดอบรมให้ความรู้ และสนับสนุนให้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรของทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน นอกจากนี้ ยังสนับสนุนให้ข้าราชการรับทุนการศึกษาต่าง ๆ ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ
๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	๑.๕ สป.พ.น. และ สร. มีการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีผู้อำนวยการกองหรือเทียบเท่า กำกับดูแลการดำเนินงานระดับกอง มีหัวหน้างานและเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายตามลำดับชั้น รวมทั้งมอบหมายผู้รับผิดชอบในรูปแบบคณะกรรมการหรือคณะทำงาน ซึ่งแม้ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด-๑๙ ส่งผลกระทบให้เจ้าหน้าที่ สป.พ.น. และ สร. ต้องปฏิบัติงานนอกสถานที่ตั้ง แต่ยังคงมีความยืดหยุ่นคล่องตัวจากการปรับรูปแบบการดำเนินงานที่ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลมาช่วย ทำให้สามารถปฏิบัติงานได้ตามหน้าที่รับผิดชอบและงานบรรลุวัตถุประสงค์ (บางกิจกรรมค่าใช้จ่ายจากการปฏิบัติงานลดลง มีเงินเหลือจ่ายเพิ่มขึ้น โดย สป.พ.น. และ สร. ได้มีการบริหารจัดการนำเงินเหลือจ่ายไปใช้ในรายการที่จำเป็นซึ่งช่วยให้มีการใช้จ่ายงบประมาณอย่างคุ้มค่ายิ่งขึ้น)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	ข้อสรุป สป.พ.น. และ สร. มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมในภาพรวมที่มีความเหมาะสมเพียงพอ โดยผู้บริหารมีทัศนคติที่ดี มีความรู้ความสามารถ และยึดมั่นในความซื่อตรงและจริยธรรม มีโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจน มีการสร้างแรงจูงใจ เพื่อพัฒนาและรักษาบุคลากรของหน่วยงาน ส่งผลให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและการควบคุมภายใน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ สป.พ.น. และ สร. ได้มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานที่มีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ซึ่งครอบคลุมภารกิจของทุกกองใน สป.พ.น. และ สร. ไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์และส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานตามภารกิจและการควบคุมภายในของ สป.พ.น. และ สร. ๒.๒ สป.พ.น. และ สร. ได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมภารกิจทุกกองใน สป.พ.น. และ สร. มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง หรือแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามวิธีการเพื่อลดความเสี่ยงนั้น ซึ่งในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด-๑๙ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพิ่มเติมในบางกิจกรรมเพื่อปรับปรุงให้การดำเนินงานสอดคล้องกับสถานการณ์ เช่น ได้ปรับรูปแบบการดำเนินงานของการประชุม/อบรม/สัมมนา จากออฟไลน์เป็นออนไลน์ให้ภารกิจบรรลุวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ดี มีบางภารกิจ/กิจกรรมที่พบจุดอ่อนซึ่งอาจกระทบต่อการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาดอัตรากำลัง/ไม่เป็นไปตามกรอบที่กำหนด เช่น งานด้านการตรวจสอบภายใน และงานของศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต เป็นต้น ๒.๓ สป.พ.น. และ สร. มีการพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตในการปฏิบัติงานตามภารกิจ/กระบวนการ เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เช่น ด้านกฎ ระเบียบ มีการควบคุมเกี่ยวกับการเงินและการจัดซื้อจัดจ้าง โดยมีกลุ่มงานคลังและพัสดุ กองกลาง ดำเนินการตรวจสอบเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบพัสดุ และมีกลุ่มตรวจสอบภายในสอบทาน นอกจากนี้ ยังมี การดำเนินการในเชิงป้องกัน อาทิ การเผยแพร่ให้ความรู้เกี่ยวกับกฎ ระเบียบและตัวอย่างการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ไม่ถูกต้องตาม กฎ ระเบียบซึ่งเกิดจากการเข้าใจที่คลาดเคลื่อนให้เจ้าหน้าที่ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาคได้รับทราบ พร้อมให้คำปรึกษา แนะนำเพื่อลดโอกาสที่อาจเกิดข้อผิดพลาดและการทุจริตภายใน สป.พ.น. และ สร. นอกจากนี้ ยังมีศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงการทุจริตภายใน สป.พ.น. และ สร. เป็นประจำทุกปี ๒.๔ สป.พ.น. และ สร. ได้ระบุการเปลี่ยนแปลงและนำปัจจัยที่อาจเปลี่ยนแปลงและมีผลกระทบต่อการควบคุมภายในมาพิจารณาในการประเมินความเสี่ยง เช่น กฎ ระเบียบทางพัสดุ และการเบิกจ่ายเงิน รวมทั้งการเปลี่ยนแปลงนโยบายต่าง ๆ โดยมีการติดตามและควบคุมการปฏิบัติงานเป็นระยะ ๆ เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานและหาแนวทางที่เหมาะสมสำหรับปรับปรุงแก้ไข และลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ <u>ข้อสรุป</u> สป.พ.น. และ สร. มีการประเมินความเสี่ยงในภาพรวมที่เพียงพอ มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของกระบวนการงาน/กิจกรรมที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและพิจารณาโอกาสที่จะเกิดเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง และลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ อย่างไรก็ตาม มีความเสี่ยงที่อาจเป็นจุดอ่อนในการปฏิบัติงาน เช่น อัตรากำลังไม่เพียงพอตามกรอบที่กำหนด
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ สป.พ.น. และ สร. ได้ระบุกิจกรรมการควบคุมภายในของภารกิจหรือกระบวนการครอบคลุมทุกกอง พัฒนาปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการกำหนดจุดควบคุมและวิธีการควบคุม/วิธีการปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อลดความผิดพลาด/ข้อบกพร่อง และการพัฒนากิจกรรมอาจอาศัยกลไกเครื่องมือต่าง ๆ เช่น มีการแต่งตั้งคณะทำงานแนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ สำนักงานปลัดกระทรวงพลังงาน เพื่อจัดทำแนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๔๔ และตามความในมาตรา ๕ และ ๗ แห่งพระราชกฤษฎีกากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีในการทำธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๔๙ เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติ	๓.๒ สป.พ.น. และ สร. มีกิจกรรมการควบคุมด้านเทคโนโลยี โดยควบคุมการเข้าถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ เช่น การขอสิทธิ์การใช้งาน การกำหนดรหัสผ่าน การลงทะเบียนผู้ใช้งาน การทบทวนสิทธิ์การใช้งาน การมีเกณฑ์ราคากลางและคุณลักษณะพื้นฐานครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ของกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มีการพัฒนาปรับปรุง บำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง มีระบบการจัดเก็บข้อมูลครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์สำหรับใช้ในการจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ทดแทนและเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้งานคอมพิวเตอร์ รวมทั้งมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงานให้มีการใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น เช่น ระบบรับเรื่องร้องเรียน ระบบรับส่งหนังสือ เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ยังคงมีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงการควบคุม เช่น การสำรองข้อมูลและการกู้คืนข้อมูลจากระบบสารสนเทศ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น จึงมีแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้ในปีถัดไป ๓.๓ สป.พ.น. และ สร. ได้จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายการปฏิบัติงานปกติ ซึ่งในการจัดทำแผนงาน/โครงการ ได้ระบุผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริงและบรรลุผลสำเร็จที่กำหนดไว้ เช่น การพัฒนาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ให้สามารถเชื่อมโยงข้อมูลกันได้ระหว่างส่วนกลางและส่วนภูมิภาค พร้อมทั้งสนับสนุนด้านเทคนิคให้หน่วยงานสามารถใช้งานการรับ-ส่งหนังสือผ่านระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบพัสดุ เป็นต้น
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ สป.พ.น. และ สร. ได้จัดทำระบบสารสนเทศที่ทันสมัย และใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทำให้สะดวก รวดเร็วในการรวบรวม จัดเก็บข้อมูล ประมวลผล สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้ และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารอย่างมีคุณภาพ ช่วยสนับสนุนการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด มีระบบติดตามข้อมูล

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	การดำเนินงานด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ระบบออนไลน์ อินทราเน็ต หรืออินเทอร์เน็ต เช่น ระบบรายงานผลตัวชี้วัด เพื่อติดตามประเมินผลตัวชี้วัดที่สำคัญในระดับกอง ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น รวมทั้งได้พัฒนาระบบรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ของกระทรวงพลังงาน (e-Petition) เพื่อให้เป็นระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีคุณภาพ และมีแผนปรับปรุงระบบสนับสนุนการตรวจราชการตามแผนการตรวจราชการประจำปีของกระทรวงพลังงาน (e-inspection) เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ๔.๒ สป.พ.น. และ สร. มีระบบการติดต่อสื่อสารภายในเกี่ยวกับข้อมูลสารสนเทศ รวมทั้งวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น ระบบอินทราเน็ต กระทรวงพลังงาน ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) ระบบนัดหมาย ระบบหนังสือเวียน ระบบ VPN ระบบสื่อสารผ่านแอปพลิเคชัน Line ระบบประชุมทางไกลผ่านจอภาพ (VDO Conference) รวมทั้งการประชุมทางไกลผ่านระบบ Microsoft Teams และระบบ Zoom เป็นต้น โดยมีอุปกรณ์กระจายสัญญาณเครือข่ายไร้สายที่ครอบคลุมพื้นที่การให้บริการทั่วถึง ซึ่งในกรณีการปฏิบัติงานนอกสถานที่ตั้งของข้าราชการและเจ้าหน้าที่ (Work From Home) สามารถประชุมผ่านระบบ Microsoft Teams หรือ Zoom เพื่อสื่อสารข้อมูลต่าง ๆ ทั้งการเผยแพร่นโยบาย การรายงาน การติดตามผลการปฏิบัติงาน และการร่วมกันหารือเพื่อวิเคราะห์การปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ เช่น การประชุมผู้บริหารระดับสูง การประชุมคณะกรรมการ/คณะทำงานต่าง ๆ เช่น คณะทำงานขับเคลื่อนและเร่งรัดการดำเนินงานและการใช้จ่ายเงินงบประมาณ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นต้น
๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓ สป.พ.น. และ สร. มีการติดต่อสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ทั้งระบบออนไลน์และออฟไลน์ เช่น มีช่องทางรับฟังข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียนผ่านกระดานสนทนา Facebook E-mail แอปพลิเคชัน Line เว็บไซต์กระทรวงพลังงาน/Gnews โทรศัพท์ รวมทั้งการติดต่อโดยตรงผ่านศูนย์บริการร่วมกระทรวงพลังงาน ศูนย์รับเรื่องร้องเรียนและการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อหนังสือพิมพ์ วิทยุ โทรทัศน์ นอกจากนี้ ในเว็บไซต์ของ สป.พ.น. มีข่าวสารประชาสัมพันธ์และ

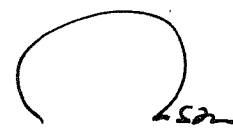
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือ การประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้ เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสาร ข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน อย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม	ข้อมูลเผยแพร่เกี่ยวกับ ITA ของ สปท. เพื่อให้สามารถติดตามผล การดำเนินงานและสืบค้นหาข้อมูลได้สะดวกยิ่งขึ้น ข้อเสนอ สป.พน. และ สร. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ที่เพียงพอและเหมาะสม มีความพร้อมสำหรับการปฏิบัติงาน โดยใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ มีระบบ การติดต่อสื่อสารทั้งระบบออนไลน์และออฟไลน์ มีอุปกรณ์ กระจายสัญญาณเครือข่ายไร้สายที่ครอบคลุมพื้นที่การให้บริการ อย่างทั่วถึง ช่วยสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ที่กำหนด แม้ในกรณีการปฏิบัติงานนอกสถานที่ตั้งของข้าราชการ และเจ้าหน้าที่ก็สามารถปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม ข้อมูลอาจมีความเสี่ยงต่อการสูญหาย ซึ่งได้มีการวางแผนควบคุม ไว้แล้ว ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ สป.พน. และ สร. มีการกำหนดให้หน่วยงานภายในดำเนินการ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานระหว่างการทำงาน เพื่อพัฒนาความก้าวหน้าของการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เช่น ติดตาม ประเมินผลผ่านการประชุมผู้บริหารระดับสูง การประชุมคณะทำงานขับเคลื่อนและเร่งรัดการดำเนินงานและ การใช้จ่ายงบประมาณทุกเดือน รวมทั้งการประชุมคณะกรรมการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ระยะ ๖ เดือน ๙ เดือน หรือ ๑๒ เดือน ซึ่งเป็นการติดตามผลการปรับปรุงการควบคุมภายในระหว่าง การปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าหน่วยงานมีการปฏิบัติ ตามแผนงานและองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ สป.พน. และ สร. มีการประเมินผลการดำเนินงานและ การควบคุมภายในตามแผนของงาน/โครงการระหว่างการทำงาน เป็นระยะอย่างต่อเนื่อง โดยมีการสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในระหว่าง ปฏิบัติงานต่อผู้บริหารทุกเดือนผ่านการประชุมที่เกี่ยวกับการ ติดตามผลการปฏิบัติงานของ สป.พน. และ สร. เช่น การประชุม ผู้บริหารระดับสูง การประชุมคณะทำงานขับเคลื่อนและเร่งรัด การดำเนินงานฯ เพื่อสื่อสารไปยังผู้บริหารได้รับทราบและพิจารณา สั่งการผู้รับผิดชอบดำเนินการ/แก้ไขปรับปรุงได้อย่างเหมาะสม ทันเวลา พร้อมสรุปปัญหาและแนวทางแก้ไข กรณีที่มีข้อผิดพลาด หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันการเกิดปัญหาซ้ำ และแก้ไขได้ก่อนทันเวลา จึงเป็นข้อมูลสะท้อนกลับเหมาะสำหรับ ใช้ประกอบการพิจารณาการดำเนินโครงการต่างๆ ในปีต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<u>ข้อสรุป</u> สป.พน. และ สร. มีการติดตามประเมินผลในภาพรวมที่เพียงพอมีประสิทธิภาพ โดยมีการรายงานข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในระหว่างปฏิบัติงานต่อผู้บริหารในที่ประชุมผู้บริหารของ สป.พน. และ สร. หรือในการประชุม คณะกรรมการ/คณะทำงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อพิจารณาสั่งการ ผู้รับผิดชอบดำเนินการแก้ไขปรับปรุงได้อย่างเหมาะสมทันเวลา

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัดกระทรวงพลังงานและสำนักงานรัฐมนตรีมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ (๑๗ หลักการ) ของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงาน บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด อย่างไรก็ดี ยังมีบางกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยงเหลืออยู่และจำเป็นต้องนำไปควบคุม ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ต่อไป เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของสำนักงานปลัดกระทรวง พลังงานและสำนักงานรัฐมนตรีจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้งด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสำนักงานปลัดกระทรวงพลังงานและสำนักงานรัฐมนตรีได้กำหนด วิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้เรียบร้อยแล้ว (ตามแบบ ปค.๕)

ลายมือชื่อ



(นายกุลิศ สมบัติศิริ)

ตำแหน่ง ปลัดกระทรวงพลังงาน

วันที่ ๒๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕