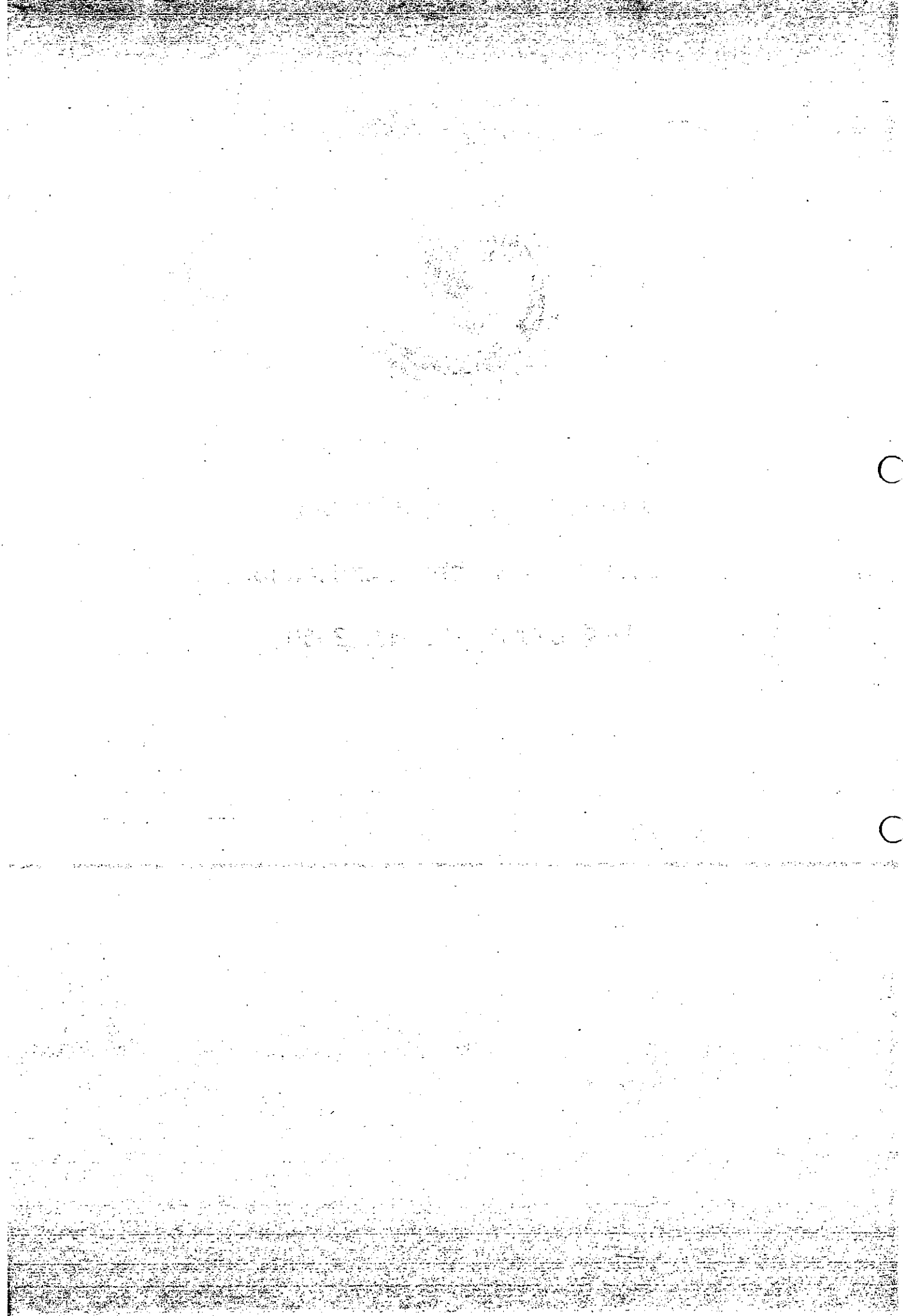




รายงานสรุปผลการดำเนินงานของ
คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560





รายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ สำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ (องค์การมหาชน) หรือ สพภ. ครั้งที่ 5/2559 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2559 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ประกอบด้วย

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| 1. นายสุพัฒน์ เอี้ยวฉาย | ประธานอนุกรรมการ |
| 2. นายสิงห์ทอง ชินวรรังสี | อนุกรรมการ |
| 3. นายณรงค์ งามพริ้ง | อนุกรรมการ |
| 4. นางกอบบุญ ศรีชัย | อนุกรรมการ |
| 5. ผู้อำนวยการกลุ่มกิจการตรวจสอบภายใน | เลขานุการ |

ผลการดำเนินงาน

คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ได้ปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2560 มีการประชุมรวม 11 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน : ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร 1 ครั้ง การดำเนินงานสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานการควบคุมภายใน

ได้สอบทานรายงานผลการติดตามการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีรายงานผลการติดตามการควบคุมภายในทุกไตรมาส สรุปได้ว่าในไตรมาสที่ 4 สพภ. ได้ดำเนินการตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในตามที่กำหนดไว้จำนวน 13 ปัจจัย จากทุกกลุ่มกิจการ ซึ่งพบว่าทุกปัจจัยมีการดำเนินการแล้วเสร็จตามแผนการปรับปรุงควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการให้ความเห็นว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สพภ. ควรจัดให้มีการอบรมเพิ่มความรู้เกี่ยวกับระบบควบคุมภายในแก่บุคลากร และสื่อสารสร้างความตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติ และกำกับดูแลให้เกิดการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงคู่มือการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด โดยในการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ควรคำนึงถึงความเหมาะสมในการกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จให้สอดคล้องกับกิจกรรมดำเนินงาน และควรให้ข้อคิดเห็นที่มีผลต่อกิจกรรมปรับปรุงว่าสามารถป้องกันหรือลดจุดอ่อนที่ค้นพบได้มากน้อยเพียงใด อีกทั้งการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของสำนักงานฯ ควรเป็นการควบคุมในลักษณะของการค้นพบข้อผิดพลาดควบคู่การควบคุมในลักษณะของการป้องกันการผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน จะเป็นแนวทางการควบคุมภายในเชิงรุกมากกว่าเชิงรับ

2. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง

ได้สอบทานรายงานผลการติดตามการบริหารความเสี่ยงโดยมีรายงานผลการติดตามการบริหารความเสี่ยงในทุกไตรมาส สรุปได้ว่า สพภ. กำหนดปัจจัยเสี่ยง 4 ด้าน รวม 8 ปัจจัยเสี่ยง โดยมีมาตรการควบคุมสามารถดำเนินการแล้วเสร็จตามปัจจัยเสี่ยงที่กำหนดไว้ตามแผนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งในปีที่ผ่านมา สพภ. มีการประเมินความเสี่ยงในระดับสูงน้อย และส่วนใหญ่ผู้ปฏิบัติงานมักจะประเมินตนเองว่าไม่มีความเสี่ยง ซึ่งเป็นเรื่องปกติของทุกหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ที่จะมองตนเองว่าไม่เสี่ยง สำหรับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สพภ. ควรพิจารณากำหนดแนวทาง/วิธีการ สร้างความตระหนักกับรับรู้ และสื่อสารให้เกิดความเข้าใจในการบริหารความเสี่ยงให้มากขึ้นเพื่อให้ฝ่ายปฏิบัติการเข้าใจหลักการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง อีกทั้งผู้ปฏิบัติงานควรรับทราบขั้นตอนและกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการปฏิบัติอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องควบคู่กับการปฏิบัติงานประจำ และควรทบทวนวิธีการประเมินความเสี่ยงประกอบการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี โดยอาจจะ



กำหนดให้ทุกโครงการระบุปัจจัยเสี่ยงที่อาจจะทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามวัตถุประสงค์โดยให้ครอบคลุมทั้งระดับความเสี่ยง สูง กลาง ต่ำ และควรระบุทั้งปัจจัยเสี่ยงทั้งภายใน และภายนอก

3. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ได้สอบทานงบการเงินของ สพภ. สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 การสอบทานมุ่งเน้นการจัดทำบัญชีและงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีรับรองทั่วไปและตามนโยบายการบัญชีสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐฉบับใหม่ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ซึ่งผลการสอบทานพบว่างบการเงินของ สพภ. มีความถูกต้องตามควร และให้ข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงในส่วนของการบันทึกบัญชีให้ตรงประเภทค่าใช้จ่าย และปรับปรุงรายการในหมายเหตุประกอบงบการเงินให้ชัดเจน สำหรับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ได้ให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานด้านการบันทึกบัญชี โดยกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาผังบัญชีมาตรฐานสำหรับหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งเป็นเครื่องมือในการจำแนกข้อมูลทางการเงินที่เป็นปัจจุบันและเป็นมาตรฐานเดียวกัน และเพื่อป้องกันความผิดพลาดในการบันทึกบัญชีผิดประเภทรายการ

4. สอบทานข้อบังคับ สพภ. ว่าด้วย คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ได้สอบทาน ร่าง “ระเบียบคณะกรรมการบริหารสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพว่าด้วยการแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและขอบเขตการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ พ.ศ.” โดยให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบองค์การมหาชน ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2560 และเพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริง และมีความเหมาะสมยิ่งขึ้น

5. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน โดยให้คำแนะนำด้านการตรวจสอบ การสอบทานการเงิน การบัญชีและการพัสดุ รวมทั้งงานตามโครงการ กิจกรรม การศึกษาในงานในพื้นที่โครงการในความรับผิดชอบ เพื่อให้มีการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ มติต่างๆ รวมทั้งหลักการบัญชี โดยมีข้อเสนอแนะ ดังนี้

5.1 ด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ

1) ตรวจสอบเอกสารใบสำคัญหักล้างเงินยืม สพภ. มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ส่งผลให้การเบิกจ่ายเงินยืมเป็นเงินสดสูงกว่าที่กำหนดตกลงอยู่ในระดับที่ยอมรับ ในส่วนของการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางยังคงมีบางรายการที่ยังคงมีการปฏิบัติไม่เป็นไปในแนวทางเดียวกันเช่นการเบิกจ่ายเบี้ยเลี้ยงในการเดินทางไปปฏิบัติงาน ดังนั้น สพภ. ควรกำหนดนโยบายในการดำเนินงานกรณีดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษรและประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน โดยให้คำนึงถึงความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน

2) ตรวจสอบการจัดซื้อ จัดจ้าง ควรกำชับการทำงานของเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระเบียบฯ ข้อบังคับอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงการกำหนดวงเงินและวงเงิน ควรกำหนดให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกัน ทั้งนี้จะต้องคำนึงถึงความถูกต้องตามระเบียบฯ, หลักธรรมาภิบาล และประโยชน์ของทางราชการเป็นสำคัญ และให้ผู้รับผิดชอบในการบริหารสัญญากำกับการดำเนินงานของคู่สัญญา ให้เป็นไปตามสัญญา และแล้วเสร็จภายในเวลาที่กำหนด โดยเฉพาะสัญญาที่มีระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุดภายหลังจากวันที่ 30 กันยายน 2560 ให้ผู้รับผิดชอบใน



การบริหารสัญญา กำกับกับการดำเนินงานของคู่สัญญาให้มีการส่งมอบงาน และเบิกจ่ายให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด

3) ตรวจสอบงานพัสดุและจัดหา (ทะเบียนคุมพัสดุ) สพภ. ควรดำเนินการตรวจนับครุภัณฑ์รายการรับโอนจากกรมธนารักษ์ พร้อมทำรายงานให้ผู้บริหารทราบภายในไตรมาสแรกของปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เช่นเดียวกับการตรวจนับครุภัณฑ์ประจำปี พร้อมรายงานสถานะความพร้อมใช้, แผนการบำรุงรักษา, แผนการจัดหาทดแทน และแผนการจำหน่ายทรัพย์สินที่ชำรุด ทั้งนี้ให้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 และระเบียบฯ ข้อบังคับอื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

5.2 ด้านการดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม

ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการสนับสนุนการพัฒนาวิสาหกิจชุมชนในการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์จากความหลากหลายทางชีวภาพ สพภ. ดำเนินการได้ถูกต้องตามควร โดย สพภ. จ่ายเงินสนับสนุนให้องค์กรชุมชนเป็นไป ตามระเบียบสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ (องค์การมหาชน) ว่าด้วยหลักเกณฑ์วิธีการ และเงื่อนไขการสนับสนุนทางการเงินให้องค์กรชุมชน พ.ศ. 2552 คือจะจ่ายให้องค์กรชุมชน ที่ผ่านมาการพิจารณาจากคณะกรรมการพิจารณาโครงการฯ และเสนอให้ผู้อำนวยการพิจารณาอนุมัติแล้ว พร้อมจัดทำและลงนามในบันทึกข้อตกลงการสนับสนุนทางการเงิน ระหว่าง สพภ. กับองค์กรชุมชน

คณะกรรมการฯ มีข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา โดยเสนอให้ สพภ. ควรประเมินศักยภาพ และประเมินผลการดำเนินงานของวิสาหกิจชุมชนที่ได้รับการสนับสนุนในแต่ละราย เพื่อวิเคราะห์ศักยภาพในการดำเนินการผลิตสินค้า และโอกาสที่จะเติบโตทางธุรกิจของวิสาหกิจชุมชน เพื่อนำมากำหนดกลยุทธ์ว่า สพภ. จะให้เงินสนับสนุนวิสาหกิจชุมชนในระดับใดเป็นสัดส่วนเท่าไร ระยะเวลาเท่าใด เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ และการบริการที่ สพภ. สนับสนุนมีโอกาส สำเร็จเป็นที่รู้จักในระดับประเทศได้ เช่นเดียวกับ วิสาหกิจชุมชนท่าโพธิ์ และวิสาหกิจชุมชนชีววิถี และควรปรับหลักเกณฑ์การพิจารณาโครงการที่จะให้การสนับสนุนแก่ชุมชนเพื่อใช้ในการพิจารณาให้การสนับสนุน อาจจะให้คะแนนเป็นเกณฑ์น้ำหนัก เช่น กรณีเป็นวิสาหกิจชุมชนที่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจาก สพภ. มากกว่า 1 ปี โดยอาจใช้หลักเกณฑ์จำนวนสมาชิกที่เพิ่มขึ้น และการมีส่วนร่วมของคนในชุมชน เช่น การจ้างงานคนในชุมชน, การเปิดรับซื้อผลผลิตของคนในชุมชน, รายได้ต่อครัวเรือนที่เพิ่มขึ้น เพื่อเป็นการกระจายรายได้ให้แก่คนในชุมชนได้อย่างทั่วถึง ในส่วนของศูนย์เรียนรู้การใช้ประโยชน์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพและภูมิปัญญาท้องถิ่น สพภ. ควรกำหนดกลไกการดำเนินงานในกรณีที่ศูนย์เรียนรู้ฯ ได้รับเงินสนับสนุนงบประมาณครบทั้ง 4 ระยะ

สังเกตการณ์การประเมินพันธุ์กล้วยที่มีศักยภาพในทางเศรษฐกิจ ณ สถานีวิจัยปากช่อง มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ อำเภอปากช่อง จังหวัดนครราชสีมา ซึ่งสำนักงานฯ ดำเนินการจ้างเป็นที่ปรึกษาในด้านดังกล่าว โดยคณะกรรมการฯ มีข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนา ดังนี้ ควรจำแนกกล้วยออกเป็นประเภท แยกจากประโยชน์ในทางเศรษฐกิจเพื่อพัฒนาสายพันธุ์ที่เหมาะสมกับพื้นที่นั้นๆ ส่งผลไปยังผลลัพธ์ไปสู่ตลาดและยังสร้างรายได้ให้กับเกษตรกรอีกทาง และควรมีการประสานงาน ระหว่างคนภายในและหน่วยงานภายนอก เช่น กรมส่งเสริมการเกษตร และกรมพัฒนาชุมชน เข้ามาช่วยในเรื่องของการต่อยอดผลิตภัณฑ์ให้เป็นที่รู้จักมากขึ้น และควรนำผลลัพธ์ที่ได้จากการศึกษานำมาต่อยอดหรือพัฒนาเนื่องจากผลวิจัยที่ทำสำเร็จแล้ว โดยให้มีเผยแพร่และมีการประสานงานระหว่างกลุ่มงานเข้าด้วยกัน

5.3 ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับ

สพภ. ได้ทบทวนระเบียบ ข้อบังคับที่ไม่ชัดเจน และได้ปรับปรุงแก้ไขให้ชัดเจน และประกาศใช้แล้ว จำนวน 3 ฉบับคือ



- 1) ข้อบังคับคณะกรรมการบริหารสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ ว่าด้วยการจัดแบ่งส่วนงาน และขอบเขตหน้าที่ของส่วนงาน (ฉบับที่ 2 และฉบับที่ 3) พ.ศ. 2560
- 2) ข้อบังคับคณะกรรมการบริหารสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ ว่าด้วยรูปแบบพิธีการและเครื่องหมาย สำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ (องค์การมหาชน) พ.ศ. 2560
- 3) ข้อบังคับคณะกรรมการบริหารสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ ว่าด้วยการพัฒนาและบริหารงานบุคคล พ.ศ. 2560

6. การจัดทำรายงานการประเมินตนเอง

ตามข้อบังคับคณะกรรมการบริหารสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ (องค์การมหาชน) ว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล พ.ศ. 2554 ข้อ 12 “คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลต้องประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยการประเมินตนเองและรายงานผลการประเมิน พร้อมทั้งปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการฯ ทราบทุกปี”

คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ได้ประเมินตนเองในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลตลอดปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จากผลการประเมินรวม 5 ด้านได้คะแนนรวม 3.9939 จากคะแนนเต็ม 4 หรือร้อยละ 96.75

7. พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีของ สพภ. ประจำปีงบประมาณ 2560

คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีของ สพภ. แล้วเห็นควรเสนอให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้สอบบัญชีของ สพภ. ประจำปีงบประมาณ 2560 ต่อไป โดยมีค่าธรรมเนียม จำนวน 400,000 บาท

8. การประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ได้ประชุมร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ให้ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะเพื่อให้การดำเนินงานของ สพภ. เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับโดยรัดกุมเหมาะสม สรุปได้ดังนี้

8.1 รายงานการเดินทางไปปฏิบัติงานเป็นหมู่คณะ ซึ่งการรายงานเวลาการเดินทาง เริ่มต้น และสิ้นสุดเป็นเวลาเดียวกันคณะ ดังนั้นการรายงานเวลาเดินทาง สพภ. ควรระบุเวลาเดินทางเริ่มต้นและสิ้นสุด เป็นเวลาจริง

8.2 การเดินทางปฏิบัติงานโดยเครื่องบิน นั้น บางรายการมีการซื้อบัตรโดยสารเครื่องบินประเภท Premium Flex ซึ่งทีมผู้ตรวจฯ ได้สอบถามไปยังบริษัทสายการบิน โดยสายการบินแจ้งว่าค่าบริการรายการบัตรโดยสารประเภท Premium Flex ซึ่งหมายถึง บัตรโดยสารที่คิดราคาโดยสรวมค่าบริการเสริมไว้แล้ว เช่น ค่าธรรมเนียมการเติมน้ำหนักสัมภาระ ค่าบริการอาหาร ค่าบริการเลือกที่นั่ง ค่าเปลี่ยนแปลงวัน/เวลาเดินทาง ซึ่งระเบียบของกระทรวงการคลัง รวมถึงระเบียบของ สพภ. ก็ระบุไว้ชัดเจนว่าให้เบิกค่าพาหนะเท่าที่จ่ายจริงโดยประหยัด ซึ่งกรณีการซื้อบัตรโดยสารประเภท Premium Flex ส่งผลถึงค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น โดยการเดินทางปฏิบัติงานในบางครั้ง ผู้ปฏิบัติงานไม่มีความจำเป็นต้องเดินทางด้วยเครื่องบินประเภท Premium Flex เป็นการเพิ่มค่าใช้จ่ายโดยไม่จำเป็น

8.3 การบันทึกบัญชีรายการวัสดุคงเหลือ งานการเงินและบัญชีไม่ได้บันทึกบัญชีวัสดุคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 ตามรายงานการตรวจนับวัสดุคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี

8.4 กระบวนการทำงานของ สพภ. แผนการดำเนินงานกับแผนการใช้จ่ายเงินไม่สอดคล้อง



คล้องกันเท่าที่ควรแต่ก็ดีขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา แต่ยังคงมีบางโครงการ/กิจกรรมมาผนวกรวมเป็นกิจกรรมเดียวกัน ซึ่งไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน และแผนการใช้จ่ายเงินที่กำหนด ส่งผลให้มีเงินเหลือจ่ายจากการควบคุมกิจกรรมดังกล่าว

8.5 ในรายงานผลการดำเนินงานของ สพภ. ส่วนใหญ่จะมีแต่ในเชิงปริมาณ ยังคงไม่มีการรายงานในเชิงคุณภาพ ดังนั้น สพภ. ควรประเมินดูว่าแต่ละโครงการมีประโยชน์อย่างไร มีปัญหาในการดำเนินงานหรือไม่ เพื่อนำข้อมูลดังกล่าวมาวิเคราะห์ วางแผนการดำเนินงาน

9. การให้ความเห็นในการแต่งตั้ง โยกย้าย และพิจารณาความเห็นชอบ

ประธานอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ได้ร่วมพิจารณาความดีความชอบ นางสาว กัญญณัช ทานจิตต์ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน โดยประเมินความดีความชอบและผลการปฏิบัติงานในรอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพื่อประกอบการเลื่อนขั้น และต่อสัญญา ร่วมกับผู้อำนวยการ สพภ.

10. รายงานผลการดำเนินงานเสนอคณะกรรมการบริหาร

คณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ได้รายงานผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการ ตรวจสอบและประเมินผล ตลอดจนปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ตุลาคม 2559 – กันยายน 2560) ต่อคณะกรรมการ บริหารสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ จำนวน 8 ครั้ง โดยสรุปดังนี้

10.1 การประชุมครั้งที่ 10/2559 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2559 จำนวน 1 เรื่อง ได้แก่ รายงานการสอบทานการปฏิบัติตามข้อสังเกตสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

10.2 การประชุมครั้งที่ 11/2559 เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559 จำนวน 2 เรื่อง ได้แก่ รายงานการสอบทานแผนการควบคุมภายใน และแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

10.3 การประชุมครั้งที่ 12/2559 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2559 จำนวน 2 เรื่อง ได้แก่ รายงาน การสอบทานงบการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และรายงานผลการสอบทานการจัดซื้อจัดจ้าง

10.4 การประชุมครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2560 จำนวน 1 เรื่อง ได้แก่ รายงาน ผลการดำเนินคณะอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

10.5 การประชุมครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2560 จำนวน 2 เรื่อง ได้แก่ การ สอบทานรายงานการติดตามการควบคุมภายใน ไตรมาส 1 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560, การสอบทานรายงานการ ติดตามการบริหารความเสี่ยงไตรมาส 1 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

10.6 การประชุมครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2560 จำนวน 1 เรื่อง ได้แก่ การสอบ ทานงบการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ไตรมาสที่ 1

10.7 การประชุมครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2560 จำนวน 4 เรื่อง ได้แก่ การสอบ ทานงบการเงิน ไตรมาส 2 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560, การสอบทานรายงานการติดตามการควบคุมภายใน ไตรมาส 2 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560, การสอบทานรายงานการติดตามการบริหารความเสี่ยงไตรมาส 2 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และรายงานผลการตรวจสอบค่าใช้จ่ายในการเดินทาง, การจัดซื้อจัดจ้าง และการ สอบทานการบริหารงบประมาณ

10.8 การประชุมครั้งที่ 7/2560 เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2560 จำนวน 3 เรื่อง ได้แก่ การ สอบทานรายงานการติดตามการควบคุมภายใน ไตรมาส 3 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560, การสอบทานรายงาน การติดตามการบริหารความเสี่ยงไตรมาส 3 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561



ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลโดยสรุป

ในรอบงบประมาณปี พ.ศ. 2560 คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลได้ปฏิบัติหน้าที่ รับผิดชอบตามที่รับมอบหมายเป็นไปตามข้อบังคับของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่และทำหน้าที่โดยอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลเห็นว่า โดยรวมผู้บริหารและเจ้าหน้าที่มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้ง สพภ. และการปฏิบัติงานของ สพภ. โดยทั่วไปมีความถูกต้องตามที่ควร

นายสุพัฒน์ เอี้ยวฉาย

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล

สำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ