

ข. แผนบริหารแคมเปญ โดยใช้ DATA ระบบสมาชิก ปัจจุบัน สด. มีผลการดำเนินงานอยู่ในขั้นตอนจัดกิจกรรมกระตุ้นการสมัครสมาชิก ปณท (Recruit Members) พร้อมยอมรับเงื่อนไขการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) ซึ่งเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในแผนการดำเนินงาน

ค. แผนพัฒนาระบบจัดการด้านเอกสารอิเล็กทรอนิกส์แบบครบวงจร (Total Document Handling : TDH) ปัจจุบัน ปป. มีผลการดำเนินงานอยู่ในขั้นตอนการประกาศผลการคัดเลือก / ทำสัญญาร่วมเป็นพันธมิตรทางธุรกิจพัฒนาระบบจัดการด้านเอกสารอิเล็กทรอนิกส์แบบครบวงจร/ระบบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นไปตามแผนวิสาหกิจ บริษัทไพรซ์นิยไทย จำกัด ปี ๒๕๖๔ – ๒๕๖๘

ง. แผนงานการกำกับดูแลระบบฐานข้อมูลขนาดใหญ่ (Big Data) ปัจจุบัน กท. มีผลการดำเนินงานอยู่ในขั้นตอนจัดทำการวิเคราะห์ทางการเงิน เพื่อกำหนดแนวทางการยื่นข้อเสนอ และกำหนดเกณฑ์การประเมินผู้ยื่นข้อเสนอ ซึ่งไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้ และแผนพัฒนาขีดความสามารถระบบ CA POS ธุรกิจหลักของ ปณท ปัจจุบันอยู่ระหว่างคณะทำงานร่างข้อกำหนดและขอบเขตงาน (TOR) ว่าจ้างผู้ดำเนินงาน Project Management Office (PMO) ขออนุมัติข้อกำหนดและขอบเขตงาน (TOR) ว่าจ้างผู้ดำเนินงาน Project Management Office (PMO) และตารางแสดงวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรและรายละเอียดค่าใช้จ่ายการจ้างที่ปรึกษา (บก.๐๔) ซึ่งไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการดิจิทัล ปณท ปี ๒๕๖๔ – ๒๕๖๘

๗.๑.๑๖ แผนงานตรวจสอบบริษัทในเครือ (การให้บริการ Logispost ของบริษัทไพรซ์นิยไทยดิสทริบิวชั่น จำกัด)

ระยะเวลาดำเนินการตั้งแต่เดือนตุลาคม – ธันวาคม ๒๕๖๔ หน่วยรับตรวจ คือ บริษัทไพรซ์นิยไทย ดิสทริบิวชั่น จำกัด (ปณท.ดบ.) ผลการดำเนินงานตรวจสอบแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด

ผลการตรวจสอบ

(๑) ไม่พบเอกสารหลักฐานการรับส่งมอบระหว่างแผนกลำเลียง (ปณท) กับแผนก Logispost THPD และมีการจัดทำเอกสารแต่ขั้นตอนการจัดทำไม่เป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่ดี

(๒) การนำจ่าย Logispost ไม่พบการจัดทำบัญชีรายการรับมอบ-ส่งมอบ Roll Pallet และการระบุสาเหตุการนำจ่ายไม่สำเร็จไว้ในระบบ TMS รวมถึงกรณีการนำจ่าย ณ ที่อยู่ผู้รับ บางแห่งมีการรับเงินนำมาเข้าระบบ ณ ที่ทำการด้วยตัวเอง ซึ่งไม่เป็นไปตามสัญญาความร่วมมือการให้บริการโลจิสติกส์โพสต์

(๓) การเก็บข้อมูลสถิติชิ้นงานรับเข้า ณ THPD ศป.หลักสี่ ไม่มีการบันทึกในไฟล์ Template (Excel) ทำให้ไม่สามารถนำข้อมูลมาใช้ในการบริหารจัดการหรือการตัดสินใจได้

(๔) การคำนวณค่าบริการ Logispost ที่ ปณท เรียกเก็บจากลูกค้า มีอัตราค่าบริการต่ำกว่าที่ผู้ตรวจสอบภายในคำนวณใหม่ จำนวน ๑๙ รายการ รวมเป็นเงิน ๑๒,๙๓๑.๔๘ บาท

(๕) การจัดทำรายงานข้อมูลสถิติการสอบสวน/ร้องเรียน การสอบสวนและการพิจารณาเพื่อชดใช้ค่าเสียหายมีความล่าช้า

๗.๑.๑๗ แผนงานตรวจสอบการประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

ระยะเวลาดำเนินการตั้งแต่เดือนตุลาคม – ธันวาคม ๒๕๖๔ หน่วยรับตรวจ คือ ฝ่ายระบบการกำกับดูแลกิจการ (กก.) ผลการดำเนินงานตรวจสอบแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด

ผลการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้

(๑) การสุ่มสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน ณ จุดปฏิบัติงานส่วนงานย่อย จำนวน ๒๒ หน่วยงาน ได้แก่ ฝ่ายระบบการกำกับดูแลกิจการ (กก.) ฝ่ายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คป.) ฝ่ายทรัพยากรบุคคล (ทบ.) ฝ่ายบริหารเปลี่ยนแปลงองค์กร (บก.) ฝ่ายการขายและการตลาดบริการไปรษณีย์ (ขป.) ฝ่ายระบบธุรกิจบริการขนส่งและโลจิสติกส์ (รล.) ฝ่ายบริหารลูกค้าและพัฒนาผลิตภัณฑ์ระหว่างประเทศ (บร.) ฝ่ายพัฒนาสินค้าและบริการดิจิทัล (บท.) ศูนย์ไปรษณีย์ EMS ปณ.ฝ.ห้าแยกปากเกร็ด ปณ.ภ.ไทรน้อย ปจ.ฉะเชิงเทรา ศป.กบินทร์บุรี ปณ.กบินทร์บุรี ศป.ขอนแก่น ปณ.บ้านฝาง ปจ.ขอนแก่น ปจ.นครพนม ปจ.มุกดาหาร ศป.อุบลราชธานี ปณ.ภ.วารินชำราบ ปจ.อุบลราชธานี พบว่า หน่วยงานมีจุดควบคุมการปฏิบัติงานเป็นไปตามแบบประเมินการควบคุมการปฏิบัติงานที่ได้รายงานไว้ นอกจากนี้ ได้สอบทานรายละเอียดเอกสารประกอบจุดควบคุมกระบวนการทำงานของการประเมินการควบคุมภายในตามที่ได้รายงานไว้ในแบบรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕ ต.) พบว่า ภารกิจหลักของหน่วยงานมีการกำหนดจุดควบคุม รวมถึงมีการปฏิบัติงานจริงในจุดควบคุมที่ได้รายงานไว้ตามหัวข้อกิจกรรม

(๒) ปณท มีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ มีการกำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยง มีการจัดทำและทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน รวมถึงการวิเคราะห์ความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามแนวทางที่กำหนด ตลอดจนมีการติดตามและควบคุมความเสี่ยง การสื่อสารและรายงานผลการดำเนินงานเสนอต่อ ปณท และคณะกรรมการ ปณท เป็นรายไตรมาส รวมทั้งมีการดำเนินงานตามเกณฑ์ประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ (SE-AM) และแนวทางการปิด Gap เพื่อให้ผลการดำเนินงานด้านที่ ๓ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของ ปณท ปี ๒๕๖๔ มีคุณภาพและสอดคล้องเหมาะสมกับระดับคะแนนเป้าหมายที่ ปณท กำหนดไว้

๗.๑.๑๘ แผนงานตรวจสอบเฉพาะกิจ (Ad-Hoc Projects) ไม่มีการดำเนินงาน เนื่องจากไม่พบประเด็นความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการตรวจสอบโดยเฉพาะ

๗.๒ บทบาทการให้คำปรึกษา (Consulting Service)

มุ่งเน้นบทบาทการให้คำปรึกษากับหน่วยงานต่าง ๆ ภายในบริษัท เพื่อเพิ่มคุณค่าของงานตรวจสอบ โดยมีการดำเนินการตามแผนการให้บริการคำปรึกษา จำนวน ๓ แผนงาน ดังนี้

๗.๒.๑ แผนงานการให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง

ระยะเวลาดำเนินการเดือนมิถุนายน – ธันวาคม ๒๕๖๔ หน่วยงานขอรับคำปรึกษา คือ สายงานสนับสนุนประสิทธิภาพองค์กร (ส.) ได้รวบรวมประเด็นข้อตรวจพบที่มีนัยสำคัญและมีความเสี่ยงสูงจากการตรวจสอบการจ้างที่ปรึกษาของ ปณท เพื่อดำเนินการให้คำแนะนำปรึกษากับหน่วยงานต่าง ๆ เช่น

(๑) การจัดทำข้อกำหนดและขอบเขตงาน (TOR) และการคำนวณราคากลางการจ้างที่ปรึกษา ตามแนวทางที่กำหนดในหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค.๐๙๐๓/ว ๙๙ ลงวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๔๖ เรื่อง แนวทางการใช้อัตราค่าตอบแทนที่ปรึกษาไทยอัตราใหม่ และหนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ที่ นร.๐๕๐๖/ว ๑๒๘ ลงวันที่ ๘ สิงหาคม ๒๕๕๖ เรื่อง หลักเกณฑ์ราคากลางการจ้างที่ปรึกษา สำหรับหลักเกณฑ์อัตราค่าใช้จ่าย และแนวทางการพิจารณาจ่ายประจำปี สำนักงบประมาณ ธันวาคม ๒๕๖๓ เป็นการจัดทำเพื่อให้หน่วยงานของรัฐ กำหนดเป็นแนวทางในการขอตั้งงบประมาณประจำปีของหน่วยงานเท่านั้น