

CONTROL SELF-ASSESSMENT SYSTEM

CSAS MANUAL

คู่มือการจัดทำรายงานฯ ปย.2 (รายงานผล)
ผ่านระบบฯ CSAS

แผนกวางแผนและพัฒนาระบบการควบคุมภายใน

กองควบคุมภายใน

ฝ่ายกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยง

สายงานยุทธศาสตร์

สารบัญ

ลำดับที่	เรื่อง / กระบวนการ / ขั้นตอน	หน้า
1	การรายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน (รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล))	3
2	การตรวจสอบ และยืนยันการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน (รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล)) โดย หัวหน้าส่วนงานย่อย	6
3	การพิมพ์รายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน (รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล))	7
4	การยกเลิกยืนยันการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน (รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล))	8

การรายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน (รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล))

1. ไปที่เมนู คณะอนุกรรมการฯ/คณะทำงานฯ => ภาพรวมการดำเนินงาน
2. ในหน้าจอ “ภาพรวมการดำเนินงาน” ให้กดที่ปุ่ม “รายงานผล ไตรมาสที่ 1 (ไม่เกินวันที่ 10 เม.ย. 66)” * ภาพตัวอย่าง การรายงานผลในไตรมาสที่ 1

1. ให้กดที่ปุ่ม “รายงานผล” * ภาพตัวอย่าง เลือกรายงานผล ลำดับที่ 1

รายงาน ฯ ปย.2 (รายงานผล)

งานตามแผนปฏิบัติการ/งานสำคัญที่ได้รับมอบหมาย และงานอื่นๆ :

แผนงานหลัก : งานคณะกรรมการ GRC ของ กฟผ.
 แผนงานย่อย 1 : งานที่ปรึกษาศึกษา Road Map เพื่อจัดทำฐานข้อมูลรองรับระบบบริหารจัดการ GRC โครงการที่ 1 GRC Assessment and Tool Evaluation (การประเมิน GRC และเครื่องมือที่เหมาะสม)
 แผนงานย่อย 2 : งานจัดทำระบบบริหารจัดการ GRC โครงการที่ 1 GRC Assessment and Tool Evaluation (การประเมิน GRC และเครื่องมือที่เหมาะสม)

การควบคุมที่มีอยู่ : **+ เอกสาร/หลักฐาน**

การประเมินผลการควบคุมภายใน : ไม่เพียงพอ

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ : ความเสี่ยง

☒ ด้านการดำเนินงาน Operation Objectives (O) ☐ ด้านการรายงาน Reporting Objectives (R) ☐ ด้านการปฏิบัติตามกฎ และระเบียบ ฯลฯ Compliance Objectives (C)

การกำหนดฐานข้อมูลไม่ถูกต้อง เหนือสมกับการดำเนินงาน และการประเมินผล GRC

สาเหตุ

คณะทำงานฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องมีความรู้ ความเข้าใจไม่เพียงพอ ตามหลักการที่ถูกต้อง

ความเสี่ยง

☒ ด้านการดำเนินงาน Operation Objectives (O) ☐ ด้านการรายงาน Reporting Objectives (R) ☐ ด้านการปฏิบัติตามกฎ และระเบียบ ฯลฯ Compliance Objectives (C)

ประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการรายงานผล (Dashboard GRC Demo) ยังไม่เพียงพอ เหนือสม

สาเหตุ

คณะทำงานฯ และผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับมาตรฐาน และกระบวนการ GRC ที่ถูกต้อง รวมถึงยังต้องการพัฒนาระบบจึงได้มีการดำเนินการจ้างที่ปรึกษาบริหารจัดการ GRC โครงการที่ 1 GRC Assessment and Tool Evaluation (การประเมิน GRC และเครื่องมือที่เหมาะสม)

+ เพิ่มความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

1. ที่หน้าจอ “รายงาน ฯ ปย.2 (รายงานผล)” ที่ “การควบคุมที่มีอยู่” ให้กดที่ปุ่ม “+ เอกสาร/หลักฐาน” เพื่อแนบเอกสาร/หลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน
2. ที่ “ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ : ความเสี่ยง” ระบบจะทำการดึงข้อมูลจากรายงาน ฯ ปย.2 มาให้อัตโนมัติ แต่สามารถแก้ไขข้อมูลได้ * ภาพตัวอย่าง ระบบแสดงข้อมูลที่ดึงมาให้ ได้แก่ O R C ที่เลือก, ความเสี่ยง และสาเหตุ
3. ที่ปุ่ม “+ เพิ่มความเสี่ยงที่ยังมีอยู่” สามารถเพิ่มความเสี่ยง และสาเหตุ เพิ่มเติมได้

แนวทางการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน :

รายละเอียด	กำหนดเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ	รายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงที่กำหนด	ผลความสำเร็จของกิจกรรมสะสม (ร้อยละ)
ขออนุมัติจ้างที่ปรึกษา ตามระเบียบฯ / ลงนามในสัญญา	ภายในเดือน ม.ค. 2566	สังกัดหน่วยงาน		
ที่ปรึกษาดำเนินการตามสัญญาจ้าง ภายในระยะเวลา 6 เดือน	ภายในเดือน ก.พ. - ส.ค. 2566	สังกัดหน่วยงาน		
นำเสนอ GRC Road Map ในการประชุมร่วมกับที่ปรึกษา เพื่อวางแผนการจัดทำระบบฯ	ภายในเดือน ก.พ. - ส.ค. 2565	สังกัดหน่วยงาน		
รวบรวมข้อมูล และจัดทำ Requirement ให้ที่ปรึกษา ในการจัดทำระบบฯ	ภายในเดือน ก.พ. - ส.ค. 2565	สังกัดหน่วยงาน		

+ เพิ่มแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน

1. ที่ “แนวทางการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน : รายละเอียด และกำหนดเสร็จ” ระบบจะทำการดึงข้อมูลจากรายงาน ฯ ปย.2 มาให้อัตโนมัติ แต่สามารถแก้ไขข้อมูลได้ * ภาพตัวอย่าง ระบบแสดงข้อมูลที่ดึงมาให้
2. ที่ “ผู้รับผิดชอบ” ต้องเลือกผู้รับผิดชอบจาก Drop Down List สังกัดหน่วยงาน

ผู้รับผิดชอบ

สังกัดหน่วยงาน

ฟอส. พอส. (ย-กอ) สายงาน ย

กทท. ฟอส. พอส. (ย-กอ) สายงาน ย

พนพ. กทท. ฟอส. พอส. (ย-กอ) สายงาน ย

พวพ. กทท. ฟอส. พอส. (ย-กอ) สายงาน ย

แนวทางการปรับปรุง แก้ไขการดำเนินงาน : รายละเอียด	กำหนดเสร็จ	ผู้รับผิดชอบ	รายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงที่กำหนด	ผลความสำเร็จของ กิจกรรมสะสม (ร้อยละ)
ขออนุมัติจ้างที่ปรึกษา ตามระเบียบฯ / ลงนามในสัญญา	ภายในเดือน ม.ค. 2566	สังกัดหน่วยงาน	ผวก. อนุมัติจ้างที่ปรึกษา ตามระเบียบฯ / ลง นามในสัญญา แล้วเสร็จตามบันทึกที่ ผอส. ที่ 999/2566 ลงวันที่ 32 ม.ค. 2566	100.00
ที่ปรึกษาดำเนินการตามสัญญาจ้าง ภายในระยะเวลา 6 เดือน	ภายในเดือน ก.พ. - ส.ค. 2566	สังกัดหน่วยงาน	อยู่ระหว่างดำเนินการ 3	25.00 4
นำเสนอ GRC Road Map ในการประชุมร่วมกับที่ปรึกษา เพื่อวางแผนการจัดทำระบบฯ	ภายในเดือน ก.พ. - ส.ค. 2565	สังกัดหน่วยงาน	อยู่ระหว่างดำเนินการ	30.00
รวบรวมข้อมูล และจัดทำ Requirement ให้อำเภอที่ปรึกษา ใน การจัดทำระบบฯ	ภายในเดือน ก.พ. - ส.ค. 2565	สังกัดหน่วยงาน	อยู่ระหว่างดำเนินการ	20.00

5 + เพิ่มแนวทางการปรับปรุง แก้ไขการดำเนินงาน

- ที่ “รายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงที่กำหนด” ให้ระบุผลการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม
- ที่ “ผลความสำเร็จของกิจกรรมสะสม (ร้อยละ)” ให้ระบุผลความสำเร็จในแต่ละกิจกรรม ซึ่งเป็นค่า
สะสมในทุกไตรมาส * ภาพตัวอย่าง ไตรมาสที่ 1 กิจกรรมที่ 2 ผลสำเร็จที่ได้คือ 25% เมื่อรายงานผล
ในไตรมาสที่ 2 ผลสำเร็จที่ได้ จะต้องเพิ่มมากขึ้นจากไตรมาสที่ 1
- ที่ปุ่ม “+ เพิ่มแนวทางการปรับปรุง แก้ไขการดำเนินงาน” สามารถเพิ่มแนวทางการปรับปรุง แก้ไข
การดำเนินงาน เพิ่มเติมได้

สรุปผลความสำเร็จสะสม ณ สิ้น ไตรมาส (รายละเอียด): 1	ในกิจกรรมที่ 1 ผวก. อนุมัติจ้างที่ปรึกษา ตามระเบียบฯ / ลงนามในสัญญา แล้วเสร็จตามบันทึกที่ ผอส. ที่ 999/2566 ลงวันที่ 32 ม.ค. 2566 ในกิจกรรมที่ 2 3 และ 4 อยู่ระหว่างดำเนินการ	✓ บันทึก
สรุปผลความสำเร็จสะสม ณ สิ้น ไตรมาส (ร้อยละ): 2	43.75	✗ ยกเลิก

- ที่ “สรุปผลความสำเร็จสะสม ณ สิ้นไตรมาส (รายละเอียด)” ให้ระบุสรุปผลความสำเร็จของการ
ดำเนินงานในภาพรวมสะสม ณ สิ้นไตรมาส
- ที่ “สรุปผลความสำเร็จสะสม ณ สิ้นไตรมาส (ร้อยละ)” ให้ระบุสรุปผลความสำเร็จของการ
ดำเนินงานในภาพรวมสะสม ณ สิ้นไตรมาส เป็นร้อยละ (%) โดยต้องไม่ต่ำกว่าในไตรมาสที่ผ่านมา

การตรวจสอบ และยืนยันการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน (รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล)) โดย หัวหน้าส่วนงานย่อย

- เมื่อคณะอนุกรรมการฯ/คณะทำงานฯ จัดทำกร่างรายงานผลแล้วเสร็จ หัวหน้าส่วนงานย่อย
* ภาพตัวอย่าง คือ ผู้อำนวยการฝ่าย จะต้องเข้ามาตรวจสอบข้อมูลอีกครั้ง โดยเข้าที่เมนู
“คณะอนุกรรมการฯ/คณะทำงานฯ => ภาพรวมการดำเนินงาน”
- กดที่ปุ่ม “รายงานผล ไตรมาสที่ 1 (ไม่เกินวันที่ 10 เม.ย. 66)” เพื่อดำเนินการตรวจสอบ
- เมื่อทำการตรวจสอบเรียบร้อยแล้ว ให้ทำการยืนยันการจัดทำรายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) โดยกดที่
ปุ่ม “ยืนยันการจัดทำรายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 1” * ภาพตัวอย่าง การรายงานผลใน
ไตรมาสที่ 1

- ระบบจะแสดงหน้าต่าง “Verify Code” ให้ทำการระบุ Password เข้าคอมพิวเตอร์ของ
หัวหน้าส่วนงานย่อย
- กดที่ปุ่ม “บันทึก”

การพิมพ์รายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน (รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล))

ภาพรวมการดำเนินงาน

หน่วยงาน : ฝ่ายกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยง (ฝลส. มชก.(ย-กส) สายงาน ย) ▼

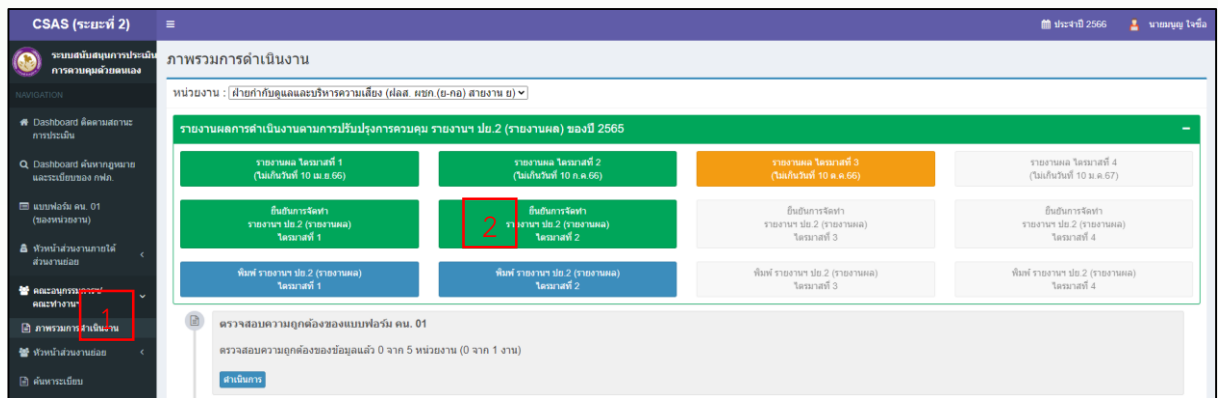
รายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุม รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ของปี 2565			
รายงานผล ไตรมาสที่ 1 (ไม่เกินวันที่ 10 เม.ย 66)	รายงานผล ไตรมาสที่ 2 (ไม่เกินวันที่ 10 ก.ค 66)	รายงานผล ไตรมาสที่ 3 (ไม่เกินวันที่ 10 ต.ค 66)	รายงานผล ไตรมาสที่ 4 (ไม่เกินวันที่ 10 ม.ค 67)
ยืนยันการจัดทำ รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 1	ยืนยันการจัดทำ รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 2	ยืนยันการจัดทำ รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 3	ยืนยันการจัดทำ รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 4
พิมพ์ ร รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 1	พิมพ์ รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 2	พิมพ์ รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 3	พิมพ์ รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 4

- เมื่อหัวหน้าส่วนงานย่อย ทำการยืนยันการจัดทำรายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) แล้วเสร็จ ระบบจะแสดงปุ่มพิมพ์รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ขึ้นมา ให้กดที่ปุ่ม “พิมพ์ รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 1” * ภาพตัวอย่าง การพิมพ์ รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ในไตรมาสที่ 1

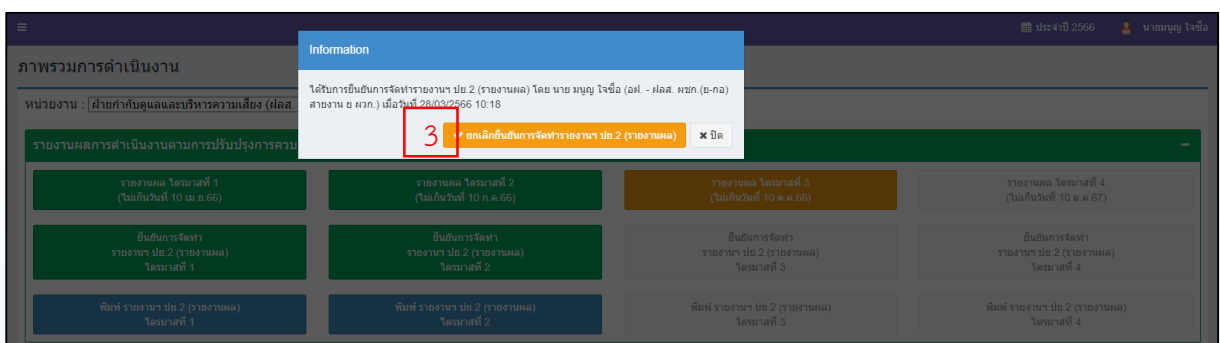
1	รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล)							
2	รายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน							
3	ฝ่ายกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยง							
4	ประจำไตรมาสที่ 1/2565							
5								
6	งานตามแผนปฏิบัติการ/งานสำคัญที่ได้รับมอบหมายและงานอื่นๆ (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (3)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และสาเหตุ (O,R,C)* (4)	แนวทางการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงาน (5)	กำหนดเสร็จ (6)	ผู้รับผิดชอบ (7)	รายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงที่กำหนด (8)
7	1. แผนงานหลัก : งานคณะกรรมการ GRC ของ กฟผ. แผนงานย่อย 1 : จัดทำศึกษา Road Map เพื่อจัดทำฐานข้อมูลรองรับระบบบริหารจัดการ GRC โครงการที่ 1 GRC Assessment and Tool		ไม่เพียงพอ	ความเสี่ยง • ด้านการดำเนินงาน Operation Objectives (O) การกำหนดฐานข้อมูลไม่ถูกต้อง เหมาะสมกับการดำเนินงาน และการประเมินผล GRC	1. รออนุมัติจ้างที่ปรึกษาตามระเบียบฯ / ลงนามในสัญญา	ภายในเดือน ม.ค. 2566	ฝลส. มชก. (ย-กส) สายงาน ย	• รายละเอียดผลการดำเนินงาน : สรุปผลความสำเร็จของแผน สิ้นไตรมาส • ผลความสำเร็จของกิจกรรมสะสม (ร้อยละ) : 100
8	Evaluation (การประเมิน GRC และเครื่องมือที่เหมาะสม) แผนงานย่อย 2 : งานจัดทำระบบบริหารจัดการ GRC โครงการที่ 1 GRC Assessment and Tool Evaluation (การประเมิน GRC และเครื่องมือที่เหมาะสม)		สาเหตุ คณะทำงานฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องมีความรู้ ความเข้าใจ ไม่เพียงพอ ตามหลักการที่ถูกต้อง	ความเสี่ยง	2. ที่ปรึกษาดำเนินการตามสัญญาจ้าง ภายในระยะเวลา 6 เดือน	ภายในเดือน ก.พ. - ส.ค. 2566	ฝลส. มชก. (ย-กส) สายงาน ย	• รายละเอียดผลการดำเนินงาน : สรุปผลความสำเร็จของแผน สิ้นไตรมาส • ผลความสำเร็จของกิจกรรมสะสม (ร้อยละ) : 25

- ระบบจะทำการ Download เป็นไฟล์ Excel ขึ้นมาให้

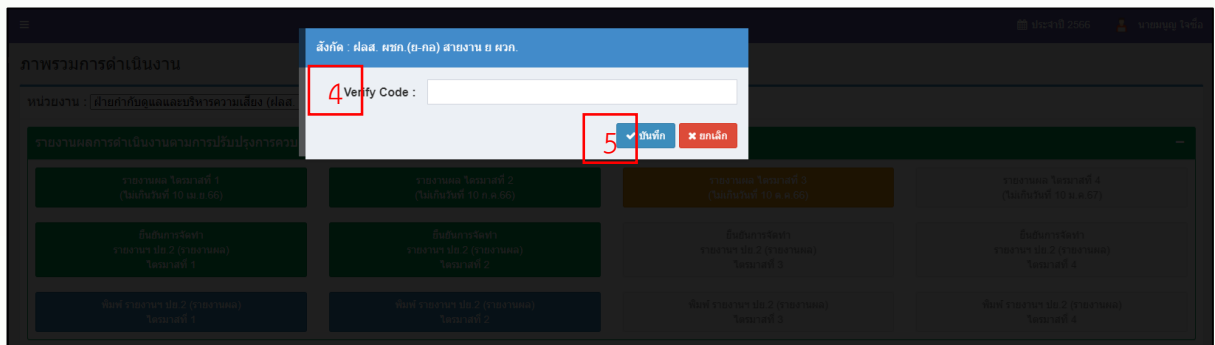
การยกเลิกยืนยันการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน (รายงานฯ ปย.2 (รายงานผล))



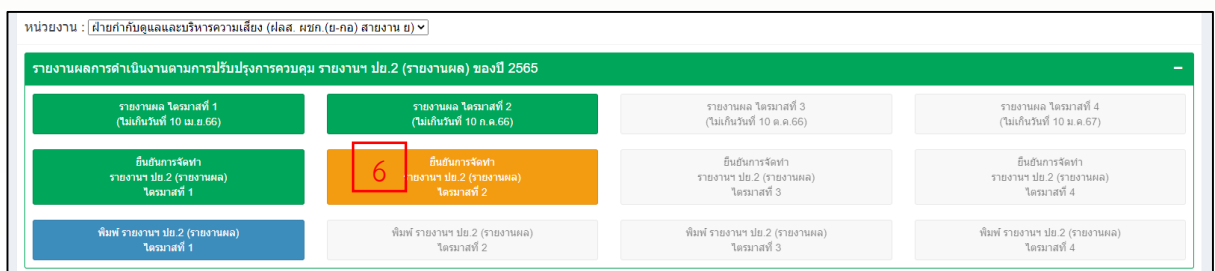
1. หัวหน้าส่วนงานย่อย สามารถยกเลิกยืนยันการจัดทำรายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) โดยไปที่เมนู “คณะอนุกรรมการฯ/คณะทำงานฯ => ภาพรวมการดำเนินงาน”
2. กดที่ปุ่ม “ยืนยันการจัดทำรายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 2” อีกครั้ง
* ภาพตัวอย่าง การยกเลิกยืนยันการจัดทำรายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 2



3. ระบบจะแสดงหน้าต่าง Information โดยกดที่ปุ่ม “ยกเลิกยืนยันการจัดทำรายงานฯ ปย.2 (รายงานผล)”



4. ระบบจะแสดงหน้าต่าง “Verify Code” ให้ทำการระบุ Password เข้าคอมพิวเตอร์ของหัวหน้าส่วนงานย่อย
5. กดที่ปุ่ม “บันทึก”



6. หลังจากนั้น ระบบจะเปลี่ยนสถานะของปุ่ม “ยืนยันการจัดทำรายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ไตรมาสที่ 2” จะกลับมาเป็น สีส้ม ซึ่งสามารถแก้ไขข้อมูล และรอการยืนยันการจัดทำรายงานฯ ปย.2 (รายงานผล) ใหม่อีกครั้ง