

สำนักงานธนานุเคราะห์

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน – ระดับองค์กร
สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2560 ถึงวันที่ 31 เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2560 (ไตรมาสที่ 1)

แบบติดตาม ปอ.3

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ	*สถานะการดำเนินการ	วิธีการติดตาม/สรุปผลประเมินข้อคิดเห็น
<p><u>ด้านปฏิบัติงาน</u></p> <p>วัตถุประสงค์:</p> <p>- เพื่อให้มีการพัฒนาและการนำการประเมินผล KPI ระดับบุคคลไปใช้ในการเชื่อมโยงกับผลตอบแทน</p>	<p>- การกำหนดหลักเกณฑ์ KPI ยังไม่สามารถนำไปเชื่อมโยงกับผลตอบแทนได้</p>	30 ก.ย. 60	- ให้นำหลักเกณฑ์ประเมินผลไปใช้เพื่อเชื่อมโยงกับผลตอบแทน	30 ก.ย. 61/ งานบริหารฯ	○	<p><u>วิธีการติดตาม</u></p> <p>แผนบริหารทรัพยากรบุคคล ปี 2561 ได้ระบุโครงการพัฒนาและการนำการประเมินผล KPI ไว้แล้ว</p> <p><u>สรุปผลประเมิน</u></p> <p>ทั้งนี้ ยังไม่สามารถลดจุดอ่อนได้</p>
<p>การพัฒนาทรัพยากรบุคคล</p> <p>- เพื่อให้บุคลากรได้รับการพัฒนาตามสมรรถนะที่กำหนดอย่างเหมาะสม</p>	<p>- บุคลากรในทุกระดับได้รับการพัฒนาความรู้ ทักษะตามสมรรถนะยังไม่ครอบคลุม</p>	30 ก.ย. 60	- ให้มีการวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของโครงการ/หลักสูตรที่จะอบรมพัฒนาบุคลากร	30 ก.ย. 61/ งานพัฒนาฯ	○	<p><u>วิธีการติดตาม</u></p> <p>- ติดตามการดำเนินงานจากหน่วยงานผู้รับผิดชอบ</p> <p><u>สรุปผลประเมิน</u></p> <p>ทั้งนี้ ยังไม่สามารถลดจุดอ่อนได้</p>
<p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานของพนักงานตำแหน่งสมุหบัญชีสอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริงในปัจจุบัน</p>	<p>- หน้าที่พนักงานตำแหน่งสมุหบัญชีในระเบียบ ไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริงในปัจจุบัน อาจทำให้มีโอกาส</p>	30 ก.ย. 60	- ทบทวนปรับปรุงกระบวนการทำงานหน้าที่ของตำแหน่งสมุหบัญชีและพนักงานที่เกี่ยวข้อง	30 ก.ย. 61/ งานบริหารฯ	○	<p><u>วิธีการติดตาม</u></p> <p>ติดตามแผนปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ 2561 แผนงาน/โครงการ ทบทวนปรับปรุงโครงสร้างองค์กรและกระบวนการทำงาน</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ	*สถานะการดำเนินการ	วิธีการติดตาม/สรุปผลประเมินข้อคิดเห็น
<p>- เพื่อให้ระบบสารสนเทศ MIS/EIS ที่เกี่ยวข้องมีความเพียงพอกับความต้องการในการดำเนินงานและเพิ่มประสิทธิภาพในทางปฏิบัติงาน</p>	<p>ผิดพลาดและงานล่าช้า</p> <p>- เนื่องจากผู้ใช้งานต้องการเพิ่มประสิทธิภาพ ระบบฐานข้อมูล ระบบการออกรายงานเพื่อรองรับการปฏิบัติงานในปัจจุบันประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.ระบบบัญชี 2.ระบบการเงิน 3.ระบบ E-HR 4.ระบบสารบัญ 5.ระบบติดตามประเมินผล 	<p>30 ก.ย. 59</p>	<p>- ดำเนินการบำรุงรักษาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพระบบงานให้ตรงตามความต้องการของผู้ใช้งาน</p> <p>- นำระบบสารสนเทศไปใช้ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>30 ก.ย. 61 (ระยะเวลา 2 ปี) /งานข้อมูลฯ /ผู้ใช้งาน</p>	<p>○</p>	<p><u>สรุปผลประเมิน</u> ทั้งนี้ ยังไม่สามารถลดจุดอ่อนได้</p> <p><u>วิธีการติดตาม</u> - ระบบบัญชี และระบบการเงินอยู่ระหว่างการตรวจสอบการออกรายงานภาพรวม - ระบบ e-hr อยู่ระหว่างการตรวจสอบข้อมูลของพนักงาน - ระบบสารบัญ อยู่ระหว่างการทดสอบการใช้งานในการลงรับส่งหนังสือ</p> <p><u>สรุปผลประเมิน</u> ทั้งนี้ สามารถลดจุดอ่อนของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง</p>
<p>- เพื่อให้การบริการรับจํานามีความต่อเนื่องและเสถียรภาพในการรองรับภาวะฉุกเฉิน และภัยคุกคาม</p>	<p>- อาจเกิดความเสียหายของระบบเครื่องแม่ข่ายคอมพิวเตอร์</p>	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p>- ดำเนินการเข้า Cloud เพื่อจัดทำ Disaster Recovery Site (DR Site)</p>	<p>30 ก.ย. 61 /งานข้อมูลฯ</p>	<p>○</p>	<p><u>วิธีการติดตาม</u> -อยู่ระหว่างดำเนินการร่างขอบเขตงาน</p> <p><u>สรุปผลการประเมิน</u> - ยังไม่สามารถลดจุดอ่อนของการควบคุมได้</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ	*สถานะการดำเนินการ	วิธีการติดตาม/สรุปผลประเมินข้อคิดเห็น
<p>- เพื่อให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องได้รับการพัฒนาและมีความรู้ความเข้าใจในการประเมินการควบคุมภายในตามระเบียบ คตง. ที่กำหนดอย่างเหมาะสม</p>	<p>- ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการจัดทำแบบประเมินควบคุมภายในได้รับการพัฒนาความรู้ ทักษะตามสมรรถนะแต่ยังไม่ครอบคลุมเพียงพอ</p>	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p>- ประชุม/แจ้งเวียน/สัมมนาให้ผู้เกี่ยวข้องเข้าใจตรงกันเกี่ยวกับความสำคัญของการจัดทำในเรื่องการควบคุมภายในเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ คตง.</p>	<p>31 ม.ค. 61 /งาน วิเคราะห์</p>	<p>H</p>	<p><u>วิธีติดตาม</u> - ตามหนังสือ พม 5201.94/583 ลงวันที่ 3 พ.ย. 2560 ได้ดำเนินการจัดทำโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการ”การจัดทำรายงานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานธนุเคราะห์ ประจำปีงบประมาณ 2561 โดยเชิญสมุหบัญชี สธ.1-36 เข้าร่วมประชุมเมื่อวันที่ 15 -17 พ.ย.2560 และ เมื่อวันที่ 25 - 28 พ.ย. 2560 มีการประชุมเชิงปฏิบัติการโดยให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำรายงานการควบคุมภายในฯ ต่อผู้จัดการ สธ.1 -36</p> <p><u>สรุปผลการประเมิน</u> - สามารถลดจุดอ่อนของการควบคุมได้ในระดับหนึ่งแต่ในการรายงานการควบคุมภายในฯ ของปีถัดไปแต่ละหน่วยงานจะต้องมีการให้ความรู้ก่อนดำเนินการทำแผนปรับปรุง</p>
<p>- เพื่อมีโครงสร้างอัตรากำลังและการบริหารจัดการคนที่มีความ</p>	<p>- ขาดบุคลากรปฏิบัติงานด้านปฏิบัติการ ตำแหน่งสมุหบัญชี</p>	<p>30 ก.ย. 60</p>	<p>- ดำเนินการสรรหาบุคลากรให้เพียงพอเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ</p>	<p>30 ก.ย. 61/ งานบริหารฯ</p>	<p>○</p>	<p><u>วิธีการติดตาม</u> สำนักงานฯ มีการสรรหาพนักงานในตำแหน่งต่าง ๆ ให้เหมาะสม</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ	*สถานะการดำเนินการ	วิธีการติดตาม/สรุปผลประเมินข้อคิดเห็น
<p>เหมาะสมเพียงพอและเกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>- เพื่อให้มีการนำส่งข้อมูลเข้าระบบ GFMS ถูกต้อง ครบถ้วน ทันตามกำหนด พร้อมมีหลักฐาน</p>	<p>- เนื่องจากการนำส่งข้อมูลเข้าระบบGFMS ไม่ทันตามกำหนดหรือผู้ที่มีหน้าที่กำกับดูแลยังไม่ให้ความสำคัญอย่างใกล้ชิด</p>	30 ก.ย. 60	<p>ในการปฏิบัติงาน</p> <p>- กำหนดให้มีการมอบหมายความรับผิดชอบในการติดตามการรายงานและดำเนินการติดตามผล</p>	31 ม.ค. 61/งานติดตามประเมินผล/ส่วนงานที่เกี่ยวข้อง	○	<p>เพียงพอ กับความต้องการ แต่ยังไม่สามารถดำเนินการได้ทั้งหมด</p> <p><u>สรุปผลการประเมิน</u> ทั้งนี้ จึงยังไม่สามารถลดจุดอ่อนการควบคุมได้</p> <p><u>วิธีการติดตาม</u> - ตามแบบรายงานการนำเข้าระบบ GFMS-SOE ซึ่งได้ติดตั้งไว้ที่ Folder ชื่อตัวชี้วัดปี 2561</p>
<p><u>ด้านการเงิน</u></p> <p>วัตถุประสงค์:</p> <p>- เพื่อให้มีเงินหมุนเวียนและสภาพคล่องทางการเงินเพียงพอต่อการดำเนินงาน</p>	<p>- ปัญหาสภาพคล่องทางการเงินมีผลกระทบต่อการบริหารกิจการของ สำนักงานธนานุเคราะห์</p>	30 ก.ย. 60	<p>- ดำเนินการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน</p> <p>- จัดทำแผนการกู้เงินประจำปีและเร่งรัดติดตามกระบวนการจัดหาเงินกู้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ทันตามแผน</p>	30 ก.ย. 61/ฝ่ายคลังฯ/งานการเงิน/	○	<p><u>วิธีการติดตาม</u> อยู่ระหว่างนำเสนอ รมต.พม.ลงนามในเรื่องเสนอขอเลขที่การคณะรัฐมนตรีเพื่อนำเรื่องจัดหาเงินกู้ 500 ล้านบาทดังกล่าวเข้าที่ประชุม ครม.</p> <p><u>สรุปผลการประเมิน</u> ทั้งนี้ สามารถลดจุดอ่อนได้ในระดับหนึ่ง</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ	*สถานะการดำเนินการ	วิธีการติดตาม/สรุปผลประเมินข้อคิดเห็น
<p><u>ด้านกฎระเบียบ</u></p> <p>วัตถุประสงค์:</p> <p>- เพื่อให้สามารถแก้ไขปรับปรุงระเบียบได้ทันต่อสถานการณ์</p>	<p>- การแก้ไขระเบียบมีกระบวนการหลายขั้นตอน ต้องผ่านการพิจารณาจากอนุกรรมการกลั่นกรองงานด้านกฎหมาย คณะกรรมการอำนวยการฯ โดยเฉพาะหากเป็นระเบียบสวัสดิการที่เกี่ยวกับการเงินต้องผ่านความเห็นชอบจากหน่วยงานภายนอก คือ คณะกรรมการแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ และคณะรัฐมนตรี ส่งผลให้การแก้ไขระเบียบล่าช้า</p>	30 ก.ย. 60	<p>- จัดทำแผนการแก้ไขปรับปรุงระเบียบพร้อมจัดเรียงลำดับความเร่งด่วนในการแก้ไข</p>	30 ก.ย. 61/ งานนิติการ	○	<p><u>วิธีการติดตาม</u></p> <p>อยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำแผนการแก้ไขระเบียบ</p>
<p>- เพื่อให้พนักงานให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์จริยธรรม และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- อาจมีพนักงานไม่ปฏิบัติตามระเบียบหรือกระบวนการในการให้บริการ</p>	30 ก.ย. 60	<p>- สร้างความตระหนักและสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานในองค์กร</p>	30 ก.ย. 61 /งานบริหาร ๓	X	<p><u>วิธีการติดตาม</u></p> <p>- ติดตามผลการปฏิบัติงานจากหน่วยงานผู้รับผิดชอบ</p> <p><u>สรุปผลการประเมิน</u></p> <p>ทั้งนี้ ยังไม่สามารถลดจุดอ่อนของการควบคุมได้</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ	*สถานะการดำเนินการ	วิธีการติดตาม/สรุปผลประเมินข้อคิดเห็น
<p>- เพื่อให้พนักงานมีคู่มือในการตรวจสอบทรัพย์สินจำนำคงเหลือสิ้นปีงบประมาณเป็นกรอบแนวทางการปฏิบัติงาน</p>	<p>- ปริมาณทรัพย์สินจำนำแต่ละสาขาเพิ่มมากขึ้น ทำให้การสุ่มตรวจตามปกติไม่เพียงพอ</p> <p>- การตรวจสอบโดยการสุ่มตรวจทรัพย์สินจำนำเป็นการตรวจทรัพย์สินจำนำเพียงบางส่วน</p> <p>- สาขาส่วนภูมิภาคที่จะเกิดขึ้นใหม่ เช่น จังหวัดอุดรธานี, จังหวัดพิษณุโลกและจังหวัดสุราษฎร์ธานี การตรวจสอบทำได้ยาก เพราะอยู่ห่างไกล</p> <p>- พนักงานยังไม่เข้าใจในขั้นตอนการตรวจสอบทรัพย์สินจำนำคงเหลือ</p>	<p>30 ก.ย.60</p>	<p>- เพิ่มการตรวจสอบทรัพย์สินจำนำคงเหลือ (Surprise Check) ให้มากยิ่งขึ้น เพื่อเป็นการป้องปรามไม่ให้พนักงานทุจริต</p> <p>- ดำเนินการนำคู่มือตรวจสอบทรัพย์สินจำนำคงเหลือไปสู่การปฏิบัติ</p>	<p>30 ก.ย. 61 /กลุ่มงานเชี่ยวชาญ</p> <p>31 ธ.ค. 60/งานสารบรรณ</p>	<p>O.</p> <p>H</p>	<p><u>วิธีการติดตาม</u></p> <p>- ติดตามจากรายงานตรวจสอบทรัพย์สินจำนำคงเหลือ (Surprise Check)</p> <p><u>วิธีการติดตาม</u></p> <p>- จัดทำคู่มือการตรวจสอบทรัพย์สินจำนำคงเหลือสิ้นปีงบประมาณเรียบร้อยแล้วโดยสามารถดาวน์โหลดคู่มือได้ที่ศูนย์ข้อมูลฯ http://oc.pawn.co.th ตามหนังสือที่ พม 5201/4456 ลงวันที่ 5 กันยายน 2560 เรื่อง นำส่งคู่มือการตรวจสอบทรัพย์สินฯ</p>

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จผู้รับผิดชอบ	*สถานะการดำเนินการ	วิธีการติดตาม/สรุปผลประเมินข้อคิดเห็น
- เพื่อให้พนักงานคู่มือการส่ง-รับมอบงานเป็นกรอบแนวทางในการปฏิบัติงาน และเพื่อเป็นคู่มือให้พนักงานที่ได้รับงานบรรจุแต่งตั้งใหม่ เข้าใจในแนวทางการปฏิบัติงาน	- พนักงานยังมีความเข้าใจในขั้นตอนการส่ง-รับมอบงานอย่างเต็มระบบไม่ตรงกันยังไม่ได้นำไปประกาศใช้งานอย่างเป็นทางการ	30 ก.ย.60	- ดำเนินการนำคู่มือการส่ง-รับมอบงานไปสู่การปฏิบัติ	31 มี.ค. 61/ งานบริหารฯ	○	<u>วิธีการติดตาม</u> นำส่งคู่มือการส่ง-รับมอบงานให้แก่พนักงานทุกคนทราบ โดยสามารถหาข้อมูลได้ในระบบ OC <u>สรุปผลการประเมิน</u> ทั้งนี้ สามารถลดจุดอ่อนได้ในระดับหนึ่ง

*สถานะการดำเนินการ :

H = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด X = ยังไม่ดำเนินการ
 ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด ○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ



นายสุชาติ ขจรสายวงศ์

รองผู้อำนวยการสำนักงานธนานุเคราะห์
 ประธานกรรมการจัดทำรายงานการควบคุมภายในฯ
 วันที่ 19 มกราคม พ.ศ.2561