

กระบวนการย่อยที่ 3.7 กระบวนการจัดทำ/รวบรวมข้อมูลเพื่อการบริหารและอื่น ๆ

กระบวนการย่อยที่ 3.7.2 การควบคุมภายในของ กบ.รฐท.สส.

ตัวชี้วัดที่สำคัญของกระบวนการ ต้องมีแบบรายงานการควบคุมภายในด้านการส่งกำลังบำรุงและการพัสดุและทรัพย์สิน ส่งให้ฝ่ายเลขานุการฯ (คณะกรรมการควบคุมภายใน รฐท.สส. /คป.รฐท.สส.)

ตามกรอบระยะเวลา มีเอกสารรวบรวมให้ สตท.ท./สตง. เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 และพร้อมรับการตรวจสอบจากคณะทำงานติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ทร. (กบช.สปช.ทร.)

ขั้นที่	ผังกระบวนการ	รายละเอียดงาน	ระยะเวลาและข้อกำหนดที่สำคัญ		ผู้รับผิดชอบ
			ระยะเวลา	ข้อกำหนด	
1		<p>คณะทำงานติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ทร. แจกหน่วยงานต่างๆ ใน ทร. จัดทำรายงานควบคุมภายในวงรอบ 6 เดือน และวงรอบ 12 เดือน กบ.รฐท.สส. รับผิดชอบการควบคุมภายใน 2 ด้านคือ ด้านส่งกำลังบำรุง และ ด้านพัสดุและทรัพย์สิน เนื้อหาในการควบคุมรับผิดชอบเฉพาะงานของ กบ.รฐท.สส. เนื่องจากงานของ นขต.รฐท.สส. หน่วยอื่นๆ ต้องจัดทำรายงานการควบคุมภายในเองอยู่แล้ว</p>	2 วัน ช่วงต้นปี งป. (ต.ค.)	-บันทึกคณะทำงานติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ทร. กำหนดช่วงเวลาในการรายงานรอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน	ฝ่ายเลขานุการฯ คณะทำงานฯ ทร. (สปช.ทร.)
2		<p>ฝ่ายเลขานุการฯ ออกหนังสือแจ้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานการควบคุมภายในด้านต่างๆ รวบรวมผลการดำเนินการและจัดทำรายงานเสนอ ฝ่ายเลขานุการฯ ภายในกรอบเวลาที่กำหนด (ก่อนเสนอ สปช.ทร. 15 วัน) การรายงานในวงรอบ 6 เดือน (1 ต.ค. - 31 มี.ค.) ต้องส่งภายในต้นเดือน เม.ย. เป็นการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ของปีที่ผ่านมา การรายงานวงรอบ 12 เดือน ( 1 ต.ค.-30 ก.ย.) ต้องส่งภายในต้นเดือน ต.ค. ต้องทำรายงานประกอบด้วยแบบสอบถาม แบบ ปย.1 ปย.2 และรายงานผลการดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในรอบ 12 เดือน ด้านส่งกำลังบำรุงและ ด้านพัสดุและทรัพย์สิน</p>	1 วัน	-คำสั่ง รฐท.สส. (เฉพาะ) ที่ 268/2556 ลง 28 พ.ค.56 แต่งตั้งคณะกรรมการวางระบบควบคุมภายใน รฐท.สส -คำสั่ง (เฉพาะ) ที่ 269/2556 ลง 28 พ.ค.56 แต่งตั้ง คณะทำงานติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานการควบคุมภายใน รฐท.สส.	รอง หก.คป.รฐท.สส.

ชั้นที่	ผังกระบวนการ	รายละเอียดงาน	ระยะเวลาและข้อกำหนดที่สำคัญ		ผู้รับผิดชอบ
			ระยะเวลา	ข้อกำหนด	
3		<p>รอง ผอ.กบ.ฐท.สส. รับผิดชอบรายงานผลการดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>หน.แผน กบ.ฐท.สส. รับผิดชอบการรายงานผลการดำเนินการด้านส่งกำลังบำรุง</p> <p>หน.ส่งกำลัง และบริการ กบ.ฐท.สส. รับผิดชอบรายงานผลการดำเนินการควบคุมภายในด้านพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>เมื่อทำรายงานเสร็จ หน.แผนฯรวบรวม แบบฟอร์มรายงาน ทำบันทึกเสนอให้ ผอ.กบ.ฐท.สส. พิจารณาลงนามเพื่อส่งให้ คป.ฐท.สส.</p>	5 วัน		รอง ผอ.กบ.ฐท.สส. หน.แผน กบ.ฐท.สส. และ หน.ส่งกำลังฯ
4		<p>ผอ.กบ.ฐท.สส. ให้ความเห็นชอบรายงานว่ามีความเสี่ยงอย่างไร มีการควบคุมความเสี่ยงอย่างไร มีการควบคุมความเสี่ยงอย่างไร และมีการประเมินผลเครื่องมือที่ใช้ควบคุมความเสี่ยงว่ามีประสิทธิภาพและประสิทธิผลหรือไม่ (รอบ 6 เดือน) หากไม่มีข้อขัดข้อง ผอ.กบ.ฐท.สส. จะลงนามให้ความเห็นชอบเพื่อเสนอ คป.ฐท.สส. ต่อไป</p>	2 วัน		รอง ผอ.กบ.ฐท.สส.
5		<p>ฝ่ายเลขาคณะทำงานฯ รวบรวมและสรุปรายงานผลการดำเนินการรอบ 6 เดือน (รายงานครึ่งปี) รายงานแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปย.1) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) แบบประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม.) และแบบสอบถามทั้ง 10 ด้าน (เฉพาะรอบ 12 เดือน)</p>	3 วัน		รอง หก.คป.ฐท.สส.

ชั้นที่	ผังกระบวนการ	รายละเอียดงาน	ระยะเวลาและข้อกำหนดที่สำคัญ		ผู้รับผิดชอบ
			ระยะเวลา	ข้อกำหนด	
6		<ul style="list-style-type: none"> <li>- ทน.แผน กบ.ฐท.สส. เก็บสำเนาและเอกสารหลักฐานต่างๆ เข้าแฟ้ม เพื่อเตรียมรับการตรวจสอบจากหน่วยต่างๆ ได้แก่ สตน.ทร. สตง.ทร. และ คณะติดตามประเมินผลและจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ทร.(สปช.ทร.) ซึ่งมักจะเข้าตรวจในช่วงกลาง – ปลายปี งบประมาณ และเรียกตรวจเอกสารย้อนหลัง 1 ปี</li> <li>- ในช่วงปลายปี งบ. จะมีรายงานผลการตรวจสอบควบคุมภายในจากหน่วยที่เข้าตรวจสอบ ต้องสรุปเรื่องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นถึง ผบ.ฐท.สส. รับทราบ และควรสรุปข้อมูลปัญหาข้อขัดข้องต่างๆ ใส่ในรายงานการรับ – ส่งหน้าที่ของ ผอ.กบ.ฐท.สส. ด้วย</li> </ul>	2 วัน		ทน.แผน กบ.ฐท.สส.
		รวมระยะเวลา (วันราชการ)	15 วัน		

จัดทำเมื่อ ก.ค.61 โดย พ.จ.อ.คำพล สาพา น.อ.หญิง วรินญา รุ่งกลับ