

๒. ผลงานที่จะส่งประเมิน**๑) ชื่อผลงาน**

๑.๑) ผลงานลำดับที่ ๑ : การตรวจสอบการจัดจ้าง และการดำเนินการตามสัญญา งานเช่ารถตู้เพื่อรับส่งพนักงานจากแหล่งที่พักไปปฏิบัติงานตามด่านฯ โดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ของกองทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

๑.๒) ผลงานลำดับที่ ๒ : การตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์ ของศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ ปีงบประมาณ ๒๕๕๘

๒) ระยะเวลาที่ดำเนินการ

๒.๑) ผลงานลำดับที่ ๑ : วันที่ ๓๑ มกราคม - ๒๑ มีนาคม ๒๕๖๑

๒.๒) ผลงานลำดับที่ ๒ : วันที่ ๗ ตุลาคม - ๘ พฤศจิกายน ๒๕๕๙

๓) สัดส่วนในการดำเนินการเกี่ยวกับผลงาน**๓.๑) ตนเองปฏิบัติ**

- ผลงานลำดับที่ ๑ : คิดเป็นสัดส่วน ๙๐%

- ผลงานลำดับที่ ๒ : คิดเป็นสัดส่วน ๘๐%

๓.๒) ผู้ร่วมจัดทำผลงานปฏิบัติ

- ผลงานลำดับที่ ๑ (๑) นางสาวพรทิพย์ สุภาพล คิดเป็นสัดส่วน ๑๐%

- ผลงานลำดับที่ ๒ (๑) นางสาวนพวรรณ นาคะ คิดเป็นสัดส่วน ๑๐%

(๒) นางสาวอรพินท์ ทองสี คิดเป็นสัดส่วน ๑๐%

๔) ข้อเสนอแนวความคิด/วิธีการเพื่อพัฒนางานหรือปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น (จำนวน ๑ เรื่อง)

เรื่อง กระดาษทำการตรวจสอบระบบความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง

แบบเสนอเค้าโครงเรื่องโดยสรุปของผลงานและข้อเสนอแนวความคิด/วิธีการ เพื่อพัฒนางานหรือปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ชื่อผลงานลำดับที่ ๑ การตรวจสอบการจัดจ้าง และการดำเนินการตามสัญญา งานเช่ารถตู้เพื่อรับส่งพนักงานจากแหล่งที่พักไปปฏิบัติงานตามด่านฯ โดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์
ของกองทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

๑) สรุปสาระสำคัญโดยย่อ

การตรวจสอบการจัดจ้าง และการดำเนินการตามสัญญา งานเช่ารถตู้เพื่อรับส่งพนักงานจากแหล่งที่พักไปปฏิบัติงานตามด่านฯ โดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding : e – bidding) เป็นการตรวจสอบการดำเนินการจัดจ้างว่าหน่วยงานได้ดำเนินการจัดหา และการดำเนินการตามสัญญา เป็นไปตามขั้นตอน วิธีการที่ระเบียบกำหนดหรือไม่

๒) ความยุ่งยากซับซ้อนของงาน

๒.๑ เนื่องจากระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างได้เปลี่ยนแปลงไป ตามที่ได้มีการตราพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างยังมีเข้าใจคลาดเคลื่อน ทำให้การปฏิบัติงาน และการจัดเก็บเอกสารยังไม่ถูกต้องครบถ้วนตามขั้นตอน และวิธีการที่ระเบียบกำหนด

๒.๒ การตรวจสอบกระบวนการจัดหา และการดำเนินการตามสัญญา จะต้องตรวจสอบ วิเคราะห์ เปรียบเทียบข้อมูลจำนวนหลายรายการ ให้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามเงื่อนไขของประกาศประกวดราคาจ้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ และเงื่อนไขของสัญญา ได้แก่ ข้อกำหนดของรถตู้ ข้อกำหนดเกี่ยวกับการประกันภัย และคุณสมบัติของพนักงานขับรถ

๓) ประโยชน์ที่หน่วยงานได้รับ

๓.๑ ช่วยให้ผู้บริหารของหน่วยงาน ผู้ปฏิบัติ ได้ทราบถึงแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้อง และสามารถนำข้อเสนอแนะไปปรับปรุงการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด และช่วยลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๓.๒ เจ้าหน้าที่ที่ใช้บริการรถตู้รับส่งพนักงานได้รับความปลอดภัย และหากมีเหตุไม่คาดการณ์เกิดขึ้น จะได้รับความคุ้มครองเป็นไปตามเงื่อนไขสัญญา

๓.๒ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในสามารถใช้ข้อมูลเป็นแนวทางการตรวจสอบครั้งต่อไป

ชื่อผลงานลำดับที่ ๒ การตรวจสอบการควบคุมครุภัณฑ์ ของศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ
ปีงบประมาณ ๒๕๕๘ -

๑) สรุปสาระสำคัญโดยย่อ

ครุภัณฑ์ที่เป็นทรัพย์สินของส่วนราชการ ไม่ว่าจะได้อะไรโดยวิธีใด หน่วยงานจะต้องทำการควบคุมและบำรุงรักษา เพื่อให้เกิดการนำไปใช้งานอย่างคุ้มค่า และได้ประโยชน์สูงสุด ตรงตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งจะต้องจัดส่งข้อมูลการได้มาและการจำหน่ายสินทรัพย์ที่มีความครบถ้วนถูกต้องให้กองการเงินและบัญชี เพื่อนำไปบันทึกบัญชีในระบบ GFMS ตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในจะต้องตรวจสอบเพื่อให้ทราบว่าหน่วยงานได้มีการปฏิบัติเป็นไปตามที่ระเบียบกำหนดหรือไม่ เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

๒) ความยุ่งยากซับซ้อนของงาน

๒.๑ เนื่องจากครุภัณฑ์ของหน่วยงานมีปริมาณมาก แต่การจัดเก็บทะเบียนคุมทรัพย์สิน (พ.๓-๐๑) ไม่เป็นหมวดหมู่ตามที่ปรากฏในรายการละเอียดผลการตรวจสอบครุภัณฑ์ประจำปี (แบบ บชก.๓) และครุภัณฑ์ที่ได้โอนให้หน่วยงานอื่นแล้ว ไม่บันทึกการโอนไว้ในทะเบียนคุมทรัพย์สิน (พ.๓-๐๑) จำนวนหลายรายการ

๒.๒ เจ้าหน้าที่ของหน่วยรับตรวจไม่ได้เป็นผู้บันทึกข้อมูลสินทรัพย์ในระบบ GFMS เอง จึงไม่ได้ทำการตรวจสอบรายละเอียดรายละเอียดทรัพย์สินที่ปรากฏในระบบ GFMS ว่ามีความครบถ้วนถูกต้องหรือไม่ ทำให้ผู้ตรวจสอบภายในต้องใช้เวลาค่อนข้างมากในการค้นหาข้อมูลการได้มาและการจำหน่ายพัสดุประกอบผลการตรวจสอบ

๒.๒ ต้องค้นหาข้อมูลเพิ่มเติม เพื่อให้ได้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ไม่มีหมายเลขกำกับที่ตัวครุภัณฑ์จำนวนหลายรายการว่าเป็นสินทรัพย์ของหน่วยงานที่ได้มาจากการจัดซื้อหรือบริจาค และการดำเนินการขอยกหมายเลขจากกองพัสดุครบถ้วนทุกรายการตามหลักฐานการจัดซื้อ หรือรับบริจาคหรือไม่

๓) ประโยชน์ที่หน่วยงานได้รับ

๓.๑ ช่วยให้ผู้บริหารของหน่วยงาน ผู้ปฏิบัติ ได้ทราบถึงแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้อง และสามารถนำข้อเสนอแนะไปปรับปรุงการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด ช่วยลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน และป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

๓.๒ ข้อมูลของครุภัณฑ์ที่มีความถูกต้องครบถ้วน จะช่วยในการบริหารทรัพย์สินของหน่วยงานให้เกิดความคุ้มค่า

๓.๓ ใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงสินทรัพย์ในระบบ GFMS ให้มีความครบถ้วน ถูกต้อง

๓.๒ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในสามารถใช้ข้อมูลเป็นแนวทางการตรวจสอบครั้งต่อไป

ชื่อข้อเสนอแนวความคิด/วิธีการเพื่อพัฒนางานหรือปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น
เรื่อง กระดาษทำการตรวจสอบระบบความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง

๑) สรุปหลักการและเหตุผล

ตามที่กรมบัญชีกลาง ได้กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีเพิ่มเติม นอกเหนือจากเรื่องที่ตรวจสอบตามปกติ ซึ่งประกอบด้วย การตรวจสอบการปฏิบัติงานในระบบความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง ซึ่งกรมบัญชีกลางได้พัฒนาปรับปรุงระบบความรับผิดชอบละเมิดและแพ่งใหม่ อาจมีความเสี่ยงในการบันทึกข้อมูลไม่ถูกต้องและครบถ้วน ทำให้ไม่สามารถควบคุมดูแลป้องกันการขาดอายุความการใช้สิทธิเรียกร้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยให้ความสำคัญกับการบันทึกข้อมูลในระบบงานให้ถูกต้องและครบถ้วน และการจัดให้มีระบบการติดตามการดำเนินการก่อนหมดอายุความการดำเนินคดี

จึงจำเป็นที่ผู้ตรวจสอบภายในต้องมีการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และบรรลุวัตถุประสงค์ตามแนวทางการตรวจสอบ

๒) ข้อเสนอแนวความคิด/วิธีการพัฒนางานหรือปรับปรุงงาน

เนื่องจากกรมบัญชีกลางได้พัฒนาปรับปรุงระบบความรับผิดชอบละเมิดและแพ่งใหม่ จึงควรมีการปรับปรุงแนวการตรวจสอบ และกระดาษทำการที่มีอยู่ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานในระบบที่มีการปรับปรุงใหม่ รวมทั้งการมอบหมายผู้ดูแลระบบ การสร้างผู้ใช้งาน และการกำหนดสิทธิ์ให้กับผู้ใช้งาน เพื่อให้การปฏิบัติงานในระบบความรับผิดชอบละเมิดและแพ่งบรรลุวัตถุประสงค์ในการใช้งาน และสามารถใช้อ้างอิงจากกระดาษทำการประกอบการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ

๓) ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

๓.๑ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในใช้เป็นแนวทางในการตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง เพื่อให้สามารถดำเนินการได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว และลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน

๓.๒ ข้อมูลในระบบความรับผิดชอบละเมิดและแพ่งที่มีความครบถ้วนถูกต้อง สามารถควบคุมดูแลป้องกันการขาดอายุความการใช้สิทธิเรียกร้องตามกฎหมาย อันจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ และใช้เป็นเครื่องมือในการตัดสินใจของผู้บริหารได้

ข้าพเจ้าขอรับรองว่าข้อความดังกล่าวข้างต้นถูกต้องและเป็นความจริงทุกประการ

(ลงชื่อ) (ผู้เข้ารับการคัดเลือก)
(นางสาวศศิธร วิชัย)

(วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓)

(ลงชื่อ) (ผู้บังคับบัญชาที่กำกับดูแล)
(นางสาวพรทิพย์ สุขพวง)

(วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓)