



อธิบดีกรมศิลปากร
เลขที่รับ 17648
วันที่รับ 24 ธ.ค. 2563
เวลา 10.30 น.

สำนักบริหารกลาง
รับที่ 10242
วันที่ 24 ธ.ค. 63
เวลา 11.06 น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๑๖๔ ๒๕๐๑ - ๒ ต่อ ๔๐๖๘ โทรสาร ๐ ๒๑๖๔ ๒๕๓๒
ที่ รว ๐๔๐๙/๒๖๖ วันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessment) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
เรียน อธิบดีกรมศิลปากร

ตามที่กรมบัญชีกลางได้กำหนดแนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๔๔๓ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๓ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐมีกรอบแนวทางการประเมินภายในองค์กรภายใต้แนวทางที่เป็นมาตรฐานสากล เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ รหัส ๑๓๐๐ การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน กำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องปรับปรุงและรักษาคุณภาพงานตรวจสอบภายใน โดยมีการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมในทุกด้าน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗ (๓) กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประกันและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในทั้งภายในและภายนอก ตามรูปแบบและวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนดนั้น

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessment) สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามแนวปฏิบัติที่กรมบัญชีกลางกำหนดเสร็จเรียบร้อยแล้ว การประเมินการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วยมาตรฐานด้านการกำกับดูแล ด้านบุคลากร ด้านการบริหารจัดการ และด้านกระบวนการ ผลการประเมินโดยรวมอยู่ในระดับคะแนนเฉลี่ย ๓.๘๐ คะแนน จากคะแนนเต็ม ๕ คะแนน คิดเป็นร้อยละ ๗๕.๙๙ อย่างไรก็ตามมีบางประเด็นที่ยังมีจุดอ่อนและอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานด้านการตรวจสอบภายใน ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้พิจารณาแผนดำเนินการเพื่อพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ดังรายงานผลการประเมินตนเองที่เสนอมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

๑. ทราบผลการประเมินตนเองเป็นระยะ สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๒. มอบกลุ่มตรวจสอบภายใน ส่งรายงานผลการประเมินตนเองเป็นระยะให้กรมบัญชีกลางทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ และเผยแพร่ผลการประเมินตนเองเป็นระยะทางเว็บไซต์ของกรมศิลปากร

เรียน อธิบดีกรมศิลปากร

เพื่อโปรดทราบ และพิจารณา

๑. ทราบผลการประเมินตนเองเป็นระยะ

๒. มอบกลุ่มตรวจสอบภายใน

(นางสุภาวรรณ วิไลนาโชคชัย)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นายสามารถ จินตสุต

นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

พอเพียง วินัย สุจริต จิตอาสา

"ใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า รักษาวินัย ไม่ทุจริต มีจิตอาสา"

-ทราบ

-มอบตามข้อ ๒

(นายประทีป เพ็งตะโก)
อธิบดีกรมศิลปากร

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมศิลปากร
รายงานผลการประเมินตนเองเป็นระยะ (Periodic Self Assessment)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

วัตถุประสงค์ของการประเมิน

๑. เพื่อให้กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้พิจารณาทบทวนการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมาว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กำหนดไว้หรือไม่
๒. เพื่อให้ทราบปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงาน นำไปพิจารณาหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ในอันที่จะนำมาซึ่งคุณภาพของงานตรวจสอบภายใน
๓. เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการติดตามความก้าวหน้าของการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน และใช้เป็นเครื่องมือในการวางแผนพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ขอบเขตและความถี่ของการประเมิน

๑. ประเมินตนเองตามแนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร (หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๔๔๓ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๓)
๒. ประเมินการปฏิบัติงานสำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (ตุลาคม ๒๕๖๒ - กันยายน ๒๕๖๓)
๓. การประเมินตนเองเป็นระยะให้ประเมินทุกปี

ผู้รับผิดชอบประเมิน

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน และทีมผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมาย

วิธีการประเมิน

๑. ใช้แบบรายงานการประเมินตนเองเป็นระยะตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงาน
๒. ผู้ตรวจสอบภายใน กรอกแบบประเมินตนเองโดยการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อตามความคิดเห็น
๓. ประชุมร่วมกัน โดยนำผลการประเมินของแต่ละคนมาหารือ และแสดงความคิดเห็นในแต่ละหัวข้อเพื่อสรุปเป็นผลการประเมินของกลุ่มตรวจสอบภายใน และพิจารณาแนวทางการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงาน
๔. นำผลการประเมินแต่ละหัวข้อจากที่ประชุมมาจัดทำสรุปผลการประเมินตนเองและแผนการพัฒนาและปรับปรุงการตรวจสอบภายใน
๕. รายงานผลการประเมินตนเองเสนออธิบดีกรมศิลปากรทราบ และจัดส่งรายงานผลการประเมินตนเองให้กรมบัญชีกลาง ภายในไตรมาสแรกของปีงบประมาณถัดไป โดยบันทึกและจัดส่งทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ (<https://form.gle/3DizGTJaDxh8WmUm6>)
๖. แจ้งเวียนผลการประเมินตนเองให้บุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายในทุกคนได้รับทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น โดยเฉพาะในส่วนที่เป็นจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ
๗. เผยแพร่ผลการประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมศิลปากร ทางเว็บไซต์กรมศิลปากร

สรุปผลการประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน

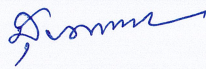
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมศิลปากร ได้ประเมินการปฏิบัติงานสำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามแนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร ที่กรมบัญชีกลางกำหนด การประเมินการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วยมาตรฐานด้านการกำกับดูแล ด้านบุคลากร ด้านการบริหารจัดการ และด้านกระบวนการ ผลการประเมินโดยรวมอยู่ในระดับคะแนนเฉลี่ย ๓.๘๐ คะแนน จากคะแนนเต็ม ๕ คะแนน คิดเป็นร้อยละ ๗๕.๙๙ การประเมิน สรุปดังนี้

มาตรฐาน	ผลการประเมิน	
	ผลคะแนน	คิดเป็นร้อยละ
ด้านการกำกับดูแล		
รหัส ๑๐๐๐ วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ	๔.๑๗	๘๓.๓๓
รหัส ๑๑๐๐ ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม	๓.๘๓	๗๖.๖๗
รหัส ๑๓๐๐ การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงาน	๓.๔๔	๖๘.๗๕
จรรยาบรรณการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ	๕.๐๐	๑๐๐.๐๐
รวม ด้านการกำกับดูแล	๔.๑๑	๘๒.๑๙
ด้านบุคลากร		๐.๐๐
รหัส ๑๒๐๐ ความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบของผู้ประกอบวิชาชีพ	๓.๕๗	๗๑.๔๓
รวม ด้านบุคลากร	๓.๕๗	๗๑.๔๓
ด้านการบริหารจัดการ		๐.๐๐
รหัส ๒๐๐๐ การบริหารงานตรวจสอบภายใน	๓.๓๙	๖๗.๘๖
รหัส ๒๑๐๐ ลักษณะของงานตรวจสอบภายใน	๓.๕๐	๗๐.๐๐
รหัส ๒๖๐๐ การยอมรับสภาพความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร	๕.๐๐	๑๐๐.๐๐
รวม ด้านการบริหารจัดการ	๓.๙๖	๗๙.๒๙
ด้านกระบวนการ		๐.๐๐
รหัส ๒๒๐๐ การวางแผนการปฏิบัติงาน	๓.๖๓	๗๒.๕๐
รหัส ๒๓๐๐ การปฏิบัติงาน	๓.๕๐	๗๐.๐๐
รหัส ๒๔๐๐ การรายงานผลการตรวจสอบ	๓.๗๕	๗๕.๐๐
รหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล	๓.๓๓	๖๖.๖๗
รวม ด้านกระบวนการ	๓.๕๕	๗๑.๐๔
ผลการประเมินเฉลี่ยทุกด้าน	๓.๘๐	๗๕.๙๙

ข้อคิดเห็น

การประเมินของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมศิลปากร แบ่งบุคลากรเป็น ๓ ประเภท ได้แก่ ข้าราชการ ๓ คน พนักงานราชการ ๒ คน และลูกจ้างชั่วคราว ๒ คน (ปริญญาตรี ๑ คน, ปวส. ๑ คน) โดยมอบหมายให้ลูกจ้างชั่วคราวปฏิบัติงานเป็นผู้ช่วยผู้ตรวจสอบภายในในการจัดเก็บข้อมูลตามที่กำหนด และมีข้อจำกัดในการพัฒนาศักยภาพด้านความรู้ความสามารถ จึงส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานไม่ครบถ้วนตามกระบวนการด้านการตรวจสอบภายใน ดังนั้น หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในจึงต้องกำกับดูแล ให้คำแนะนำในการปฏิบัติงาน และสนับสนุนให้พัฒนาทักษะความรู้ความสามารถด้วยตนเองอย่างต่อเนื่อง

จากผลการประเมินตนเองการปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ มีบางประเด็นที่ยังมีจุดอ่อนและอาจส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้พิจารณาแผนดำเนินการเพื่อพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ



(นางสุภาวรรณ วิไลนำโชคชัย)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน