

ด่วนที่สุด

ที่ นร ๑๒๐๐/ ศก



สพต.รับ: 484
วันที่ 6 ต.ค. 2556
เวลา 15:20

สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี
รหัสเรื่อง : ส10222
รับที่ : ส12089/56
วันที่ : 26 ส.ค. 56 เวลา 14:57

คณะกรรมการตรวจสอบและ
ประเมินผลภาคราชการ
สำนักงาน ก.พ.ร.
ถนนพิษณุโลก กทม. ๑๐๓๐๐

๒๖ สิงหาคม ๒๕๕๖

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ และรายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการ
ตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการคณะต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

เรียน เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

๒๖ ต.ค. 2556
จัดเข้าวาระ.....

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. ภาพถ่ายบันทึกข้อความ ที่ นร ๑๒๐๐/๕๘ ลงวันที่ ๑๖ สิงหาคม ๒๕๕๖ เรื่อง รายงานผลการ
ตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ และรายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการ
ตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการคณะต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕
จำนวน ๗๐ ชุด
๒. บันทึกความเห็นของ ค.ต.ป. เรื่องรายงานผลการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการและ
รายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ
คณะต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ จำนวน ๗๐ ชุด

๑. ที่มา

๑.๑ ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ พ.ศ. ๒๕๔๘
ข้อ ๑๓ (๔) กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ (ค.ต.ป.) ต้องจัดทำรายงานผลการ
ปฏิบัติงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการตรวจสอบและประเมินผลต่อ
คณะรัฐมนตรีอย่างน้อยปีละสองครั้ง และข้อ ๑๔ กำหนดให้ ค.ต.ป. ต้องจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของ
คณะกรรมการอย่างน้อยปีละสองครั้ง แล้วรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะรัฐมนตรีทราบ

๑.๒ ค.ต.ป. ในการประชุมครั้งที่ ๓/๒๕๕๔ เมื่อวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๕๔ ได้กำหนดแนวทางใน
การตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ โดยกำหนดประเด็นการตรวจสอบ
และประเมินผลภาคราชการเป็น ๒ ประเด็น คือ การสอบทานกรณีปกติ ซึ่งครอบคลุมเรื่องการตรวจราชการ
การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติ
ราชการ รายงานการเงิน และการสอบทานกรณีพิเศษ โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบและประเมินผล
ภาคราชการ และกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการคณะต่าง ๆ ประเมินตนเอง

ตามแนวทาง...

ตามแนวทางและแบบประเมินตนเองที่ ค.ต.ป. กำหนด และส่งผลการประเมินตนเองให้กับ ค.ต.ป. พร้อมรายงานผลการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลคณะต่าง ๆ

๒. สรุปผลการพิจารณาของ ค.ต.ป.

ค.ต.ป. ในการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๕๖ เมื่อวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๕๖ ได้พิจารณารายงานผลการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ และรายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการคณะต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ แล้วมีความเห็น ดังนี้

๒.๑ รายงานผลการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

เห็นชอบกับรายงานผลการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ของ ค.ต.ป. ประจำกระทรวง อ.ค.ต.ป. กลุ่มกระทรวง อ.ค.ต.ป. กลุ่มจังหวัดที่ได้ดำเนินการสอบทานผลการปฏิบัติงานของส่วนราชการและจังหวัด โดยมีสรุปภาพรวมและข้อเสนอแนะโดยย่อ ดังนี้

สรุปภาพรวม

จากรายงานข้อค้นพบของส่วนราชการและจังหวัดตามประเด็นการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการที่กำหนดดังกล่าว ในภาพรวมพบว่า ส่วนราชการและจังหวัดมีการพัฒนาการดำเนินงานทั้ง ๕ ด้าน อย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ดี ได้มีข้อค้นพบที่สำคัญในบางส่วนราชการและจังหวัด ซึ่งหากมีการปรับปรุงแก้ไขให้ดีขึ้น ก็จะทำให้การดำเนินงานของส่วนราชการและจังหวัดโดยรวมมีประสิทธิภาพและบังเกิดประสิทธิผลมากขึ้นดังต่อไปนี้

ประเด็นการสอบทาน	ข้อค้นพบ	หน่วยงานที่พบปัญหา	แนวทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
๑. การตรวจราชการ	รายงานสรุปผลในภาพรวมของการตรวจราชการแบบบูรณาการ ยังไม่สามารถบ่งชี้ถึงความสำเร็จของประเด็นนโยบายได้	- ก.คมนาคม - ก.วิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี - จังหวัดใน อ.ค.ต.ป. กลุ่มจังหวัด คณะที่ ๑	ควรมีการปรับปรุงการรายงานผลการตรวจราชการแบบบูรณาการให้สามารถสะท้อนถึงการบรรลุผลผลิต และผลลัพธ์ที่ชัดเจน โดยเฉพาะการกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของประเด็นนโยบาย (Policy Indicator) เพื่อให้เกิดผลสำเร็จต่อการขับเคลื่อนนโยบาย	- ปลัดกระทรวง - อธิบดี

ประเด็น การสอบทาน	ข้อค้นพบ	หน่วยงานที่พบ ปัญหา	แนวทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
	แผนการตรวจราชการแบบบูรณาการ ยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างครบถ้วนและครอบคลุมทุกประเด็นนโยบายสำคัญที่ได้กำหนดไว้เท่าที่ควร	กระทรวงส่วนใหญ่	ประสานกระทรวงต่าง ๆ ให้ส่งโครงการในแต่ละประเด็นนโยบายสำคัญให้มากขึ้นกว่าเดิม และให้ครอบคลุมประเด็นตามนโยบายสำคัญ	- สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี - ผู้ตรวจราชการสำนักนายกรัฐมนตรี - ผู้ตรวจราชการกระทรวง/กรม
			สร้างแรงจูงใจเชิงบวก เช่น การกำหนดให้มีผลตอบแทนที่เป็นแรงจูงใจ เพื่อให้กระทรวงต่าง ๆ ส่งโครงการเข้าร่วมได้ครอบคลุมประเด็นนโยบายสำคัญที่ได้กำหนดไว้	- สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี - หน่วยงานกลางที่เกี่ยวข้อง
	การจัดเก็บข้อมูลของหน่วยงานส่วนกลางยังไม่เป็นระบบ และฐานข้อมูลของการตรวจราชการยังไม่สามารถพัฒนาเชื่อมโยงระหว่างกันได้ทุกกระทรวง	กระทรวงส่วนใหญ่	ควรพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเกี่ยวกับการตรวจราชการไว้ในเว็บไซต์สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี และพัฒนาเพื่อเป็นเครื่องมือในการตรวจราชการโดยเชื่อมโยงการตรวจราชการของกระทรวงต่างๆ กับหน่วยรับตรวจในการรายงานผลการตรวจราชการ เพื่อให้มีการจัดเก็บข้อมูลอย่างเป็นระบบ	สำนักงานปลัดสำนักนายกรัฐมนตรี
๒.การตรวจสอบภายใน	ยังคงพบข้อจำกัดในการดำเนินงานด้านต่างๆ ที่เกี่ยวกับระบบบริหารจัดการภายในหน่วยงาน เช่น ข้อบกพร่องด้านเอกสารทักษะความชำนาญประสบการณ์ในการตรวจสอบขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง	- ก.การท่องเที่ยวและกีฬา ก. ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ก. แรงงาน - ก.สาธารณสุข - จังหวัดส่วนใหญ่	ควรมีการจัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านการตรวจสอบภายในให้กับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง	- ปลัดกระทรวง - อธิบดี - ผู้ตรวจราชการกระทรวง/กรม - คตปประจำกระทรวง - ผู้ว่าราชการจังหวัด

ประเด็น การสอบสวน	ข้อค้นพบ	หน่วยงานที่พบ ปัญหา	แนวทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
	การตรวจสอบยังคงเน้นการตรวจสอบการเงิน บัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนดมากกว่าการตรวจสอบการดำเนินงาน ซึ่งไม่สอดคล้องกับการบริหารจัดการภาครัฐที่มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน	ก. พาณิชย์ ก. ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	ส่วนราชการควรให้การสนับสนุนการพัฒนาทักษะความรู้เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน การประเมินผลเชิงวิเคราะห์ และเทคนิคการนำเสนอรายงานผลการตรวจสอบแก่เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	- ปลัดกระทรวง - อธิบดี - ผู้ตรวจราชการกระทรวง/กรม - ค.ต.ป. ประจำกระทรวง
๓.การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	การปฏิบัติงานด้านการควบคุมภายในยังไม่ได้รับการตอบสนองให้เป็นไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร (พบในรอบ ๖ เดือน)	ส่วนราชการและจังหวัดส่วนใหญ่	ส่วนราชการควรมีการประชุมระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเรื่องการจัดวางระบบควบคุมภายใน กำหนดวัตถุประสงค์ ทิศทางของการดำเนินการให้ชัดเจน และกำหนดแนวทางในการติดตามผลรอบ ๖ เดือน ทั้งในระดับส่วนงานย่อยและระดับองค์กรเป็นระยะๆ นอกเหนือจากการติดตามผล เมื่อสิ้นปีงบประมาณ	- ปลัดกระทรวง - อธิบดี - ผู้ว่าราชการจังหวัด
			พัฒนาระบบฐานข้อมูลของส่วนราชการและจังหวัดให้มีประสิทธิภาพเพื่อเป็นข้อมูลในการแก้ไขปัญหาที่เป็นรูปธรรม	- กระทรวงมหาดไทย - ปลัดกระทรวง - อธิบดี - ผู้ว่าราชการจังหวัด
	รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของส่วนราชการและจังหวัดยังไม่เป็นไปในรูปแบบเดียวกัน ทำให้บางส่วนราชการ/จังหวัดขาดการระบุนสาระสำคัญ ในการติดตามความก้าวหน้า (พบในรอบ ๖ เดือน)	ส่วนราชการ/จังหวัดส่วนใหญ่	เห็นควรให้ ค.ต.ป. กำหนดแนวทางการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน วงดก่อนรอบ ๖ เดือน ให้เป็นรูปแบบเดียวกัน พร้อมทั้งปรับปรุงคู่มือการสอบสวน	ค.ต.ป.

ประเด็น การสอบทาน	ข้อค้นพบ	หน่วยงานที่พบ ปัญหา	แนวทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
	• เจ้าหน้าที่ที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้ความเข้าใจด้านการควบคุมภายในและมีการโยกย้ายบ่อยทำให้การดำเนินงานขาดความต่อเนื่องส่งผลให้การจัดทำรายงานล่าช้าและขาดความสมบูรณ์ครบถ้วน	• บางส่วนราชการของ - ก.การต่างประเทศ - ก.วัฒนธรรม - ก.ท่องเที่ยวฯ - ก.การพัฒนาสังคมฯ • จังหวัดส่วนใหญ่	• ควรเร่งรัดดำเนินการพิจารณากรอบอัตรากำลังของบุคลากรที่ปฏิบัติงานให้มีความเหมาะสม เพื่อให้การดำเนินงานของส่วนราชการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์และยุทธศาสตร์ของส่วนราชการ • ควรจัดทำคู่มือแนวทางการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่จะมารับงานต่อสามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่องและสร้างวัฒนธรรมองค์กรแห่งการเรียนรู้ต่อไป	• ปลัดกระทรวง • อธิบดี • ผู้ว่าราชการจังหวัด
	• การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (ปอ.๓) ยังไม่เหมาะสมในบางประเด็น ได้แก่ - กำหนดเวลาแล้วเสร็จไม่เหมาะสมกับกิจกรรม - จัดทำแผนควบคุมในงานภารกิจสนับสนุนมากกว่าภารกิจหลัก - ขอสั่งเกิดเรื่องความน่าเชื่อถือของรายงานภาพรวม ปอ.๓ จังหวัด	• บางส่วนราชการของ - ก.ยุติธรรม - ก.ศึกษาธิการ - ก.สาธารณสุข - ก.ทรัพยากรฯ - ก.ICT - ก.พาณิชย์ - ก.วิทยาศาสตร์ - ก.อุตสาหกรรม • จังหวัดส่วนใหญ่	• กรมบัญชีกลาง ร่วมกับส่วนราชการและจังหวัดควรจัดให้มีการเพิ่มพูนความรู้ด้านการวางระบบการควบคุมภายใน การส่งเสริมความรู้ความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยเฉพาะในเรื่องการวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงแนวทางการจัดภาพรวม ปอ.๓ ของกระทรวงและจังหวัดที่เหมาะสมต่อไป ทั้งนี้ อาจขอความร่วมมือกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินด้วย	• กรมบัญชีกลาง • ปลัดกระทรวง • อธิบดี • ผู้ว่าราชการจังหวัด

ประเด็น การสอบทาน	ข้อค้นพบ	หน่วยงานที่พบ ปัญหา	แนวทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
			• ผู้บริหารของส่วนราชการและจังหวัดควรให้ความสำคัญและเป็นผู้ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการวิเคราะห์จุดอ่อนความเสี่ยงของภารกิจหลักและยุทธศาสตร์สำคัญ เพื่อเป็นการกระตุ้นและผลักดันการดำเนินงานด้านการควบคุมภายในให้ประสบผลสำเร็จและเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารราชการ	• กรมบัญชีกลาง • ปลัดกระทรวง • อธิบดี ผู้ว่าราชการจังหวัด
๕. การปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ	• การรายงานบางตัวชี้วัดมีเอกสารหลักฐานอ้างอิงประกอบรายงานไม่ครบถ้วน รวมทั้งไม่ระบุปัญหาอุปสรรคปัจจัยสนับสนุนการดำเนินงานและข้อเสนอแนะเพื่อการดำเนินการสำหรับปีต่อไป	• ก.ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม • ก.การท่องเที่ยวและกีฬา • ก.คมนาคม • จังหวัดส่วนใหญ่	• ส่วนราชการควรให้ความสำคัญในการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ โดยเน้นย้ำให้ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัดจัดทำรายงานผลการปฏิบัติราชการฯ ให้มีความครบถ้วนครอบคลุมตามแบบรายงานที่กำหนด	• ปลัดกระทรวง • อธิบดี • ผู้ว่าราชการจังหวัด
	• ตัวชี้วัดยังไม่สะท้อนการทำงานแบบบูรณาการร่วมกันระหว่างส่วนราชการในกระทรวง	• ก.วัฒนธรรม • ก.ศึกษาธิการ	• ควรมีการกำหนดยุทธศาสตร์เป้าหมายและตัวชี้วัดในภาพรวมของกระทรวงเพื่อบูรณาการการทำงานร่วมกัน	• ปลัดกระทรวง • อธิบดี

ประเด็น การสอบทาน	ข้อค้นพบ	หน่วยงานที่พบ ปัญหา	แนวทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
5.รายงานการเงิน	• การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายต่ำกว่าเป้าหมายที่คณะรัฐมนตรีกำหนด	• ทุกกระทรวง ยกเว้น ก. การคลัง ก.การต่างประเทศ และก.ศึกษาธิการ • จังหวัดส่วนใหญ่ ยกเว้นจังหวัดหนองบัวลำภู หนองคาย อุทัยธานี นครราชสีมา อุบลราชธานี ปัตตานี และกระบี่	• ควรพิจารณาวางระบบการเบิกจ่ายภาครัฐ ซึ่งประกอบด้วยระบบการจัดสรรงบประมาณประจำปี ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง และระบบอื่นที่เกี่ยวข้องใหม่ให้เหมาะสม • ควรทบทวนและวิเคราะห์เพื่อหาสาเหตุของปัญหา การเตรียมความพร้อมการจัดซื้อจัดจ้าง และวางระบบการติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงานโครงการ ตลอดจนเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้ได้ตามเป้าหมาย	• กระทรวงการคลัง • สำนักงบประมาณ • กรมบัญชีกลาง
	• รายงานการเงินมีข้อคลาดเคลื่อนในสาระสำคัญ	• ก. กลาโหม • ก. คมนาคม	• ติดตามเร่งรัดการดำเนินงานที่มีข้อคลาดเคลื่อนในสาระสำคัญโดยเร็ว เพื่อมิให้เกิดผลกระทบต่อแผนงาน โครงการของหน่วยงาน • การจัดทำรายงานการเงิน ควรมีการวิเคราะห์รายงานงบการเงินในแนวดิ่งและแนวนอน	• ปลัดกระทรวง • อธิบดี
	• การบันทึกรายการทางการเงินในระบบ GFMIS ยังมีความคลาดเคลื่อน	• กระทรวงและจังหวัดส่วนใหญ่	• ควรกำหนดนโยบายการบัญชีหรือวิธีการปรับปรุงบัญชีในระบบ GFMIS เพื่อให้ได้บทสรุปเกี่ยวกับรายการคลาดเคลื่อนของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นผลสะสมมาจากงวดก่อนๆ ของงบการเงิน	• กรมบัญชีกลาง
	• เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชียังมีปัญหาความรู้ความเข้าใจในหลักการและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและระบบ GFMIS โดยในบางหน่วยงานได้มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถไม่ตรงกับงานที่ปฏิบัติ	• จังหวัดส่วนใหญ่	• ควรมีแผนปฏิบัติการ (Action Plan) เพื่อพัฒนาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานการเงินการบัญชีทั้งแผนระยะสั้นและระยะยาว • กรมบัญชีกลางควรจัดอบรมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบภายในให้ทั่วถึงอย่างต่อเนื่อง	• กรมบัญชีกลาง • สำนักงาน ก.พ. • สำนักงบประมาณ • สำนักงาน ก.พ.ร. • กระทรวงการคลัง • กระทรวงมหาดไทย

ประเด็น การสอบทาน	ข้อค้นพบ	หน่วยงานที่พบ ปัญหา	แนวทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
๖. การสอบ ทานกรณี พิเศษ	• การรายงานผลยังไม่เป็นไปตามรูปแบบและแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการที่กำหนด และขาดข้อมูลในเรื่องการวัดผลเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพที่ชัดเจนเพียงพอต่อการสอบทานและการวัดผลในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผล	• ก. สาธารณสุข • ก. การพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์	• ส่วนราชการควรให้ความสำคัญกับการจัดทำข้อมูลการดำเนินการของโครงการในเชิงประจักษ์ เช่น ข้อมูลเชิงปริมาณ ผลการปฏิบัติงานและผลการใช้จ่ายงบประมาณ ข้อมูลการดำเนินการตามตัวชี้วัด เป็นต้น เพื่อให้สามารถวัดผลในมิติประสิทธิภาพและประสิทธิผลของโครงการได้อย่างชัดเจน	• ส่วนราชการเจ้าของโครงการ
	• การสอบทานของ ค.ต.ป. ประจำกระทรวง มุ่งเน้นในเรื่องการสอบทานผลการดำเนินงานของหน่วยงานและการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผน แต่ไม่ได้ให้ความสำคัญกับการสอบทานผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานของโครงการนั้นๆ ต่อประชาชนหรือสังคมว่าเป็นไปตามเป้าหมายมากน้อยเพียงใด	• ก. แรงงาน • ก. ศึกษาธิการ	• การสอบทานโครงการของ ค.ต.ป. ประจำกระทรวง จะต้องวางระบบการติดตามประเมินผลโครงการที่สามารถชี้ให้เห็นถึงประโยชน์และความคุ้มค่าของโครงการที่ประชาชนจะได้รับให้ชัดเจน	• ค.ต.ป.ประจำกระทรวง
	• การดำเนินงานโครงการล่าช้าเนื่องจากความไม่พร้อมของพื้นที่การจัดสรรงบประมาณไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน	• จังหวัดในกลุ่มจังหวัดคณะที่ ๑ - ๕	• จังหวัดควรจัดลำดับความสำคัญของโครงการให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์จังหวัด มีการทำประชาคม และไม่เปลี่ยนแปลงโครงการโดยไม่จำเป็น	• ผู้ว่าราชการจังหวัด • กระทรวงมหาดไทย • กนจ.

ประเด็น การสอบทาน	ข้อค้นพบ	หน่วยงานที่พบ ปัญหา	แนวทางแก้ไข	ผู้รับผิดชอบ
			ควรเตรียมความพร้อมในการดำเนินกิจกรรมโครงการไว้ล่วงหน้าเพื่อเริ่มงานได้ทันทีเมื่อได้รับงบประมาณ	- ผู้ว่าราชการจังหวัด - ก.มหาดไทย
			หน่วยงานส่วนกลางควรเป็นพี่เลี้ยงในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ของจังหวัดให้มีความชัดเจน	- กนจ. - สำนักงานประมาณ - สศช.
	ขาดการบูรณาการการดำเนินงานระหว่างหน่วยงานและการเชื่อมโยงฐานข้อมูลระหว่างกัน ทั้งในส่วนกลาง และระดับพื้นที่ รวมถึงภาคเอกชนที่เกี่ยวข้อง	จังหวัดในอ.ค.ต.ป. กลุ่มจังหวัดคณะที่ ๑, ๓ และ ๕	สร้างกลไกความร่วมมือระหว่างหน่วยงานต่างๆ และควรพิจารณาให้มีช่องทางให้ประชาชนและภาคเอกชนมีส่วนร่วมในการกำหนดแนวทางการพัฒนาจังหวัด	ผู้ว่าราชการจังหวัด
			ให้ความสำคัญกับการจัดทำฐานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินโครงการด้านต่างๆ ให้ทำระบบให้เป็นฐานเดียวกันทั้งในส่วนกลางและระดับพื้นที่	- กระทรวงมหาดไทย - ผู้ว่าราชการจังหวัด
	แผนงานโครงการไม่แสดงข้อมูลที่ชัดเจน ทำให้ไม่สามารถประเมินผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้และความยั่งยืนของโครงการ	จังหวัดในอ.ค.ต.ป. กลุ่มจังหวัดคณะที่ ๔ และ ๕	ควรให้ความสำคัญในการระบุเป้าหมายและประโยชน์ของโครงการที่ชัดเจน รวมทั้งแผนบริหารจัดการหลังโครงการแล้วเสร็จ และควรติดตามผลลัพธ์ของโครงการ	ผู้ว่าราชการจังหวัด

ทั้งนี้ รายละเอียดของข้อค้นพบและข้อเสนอแนะแนวทางการดำเนินการเพื่อเสนอ คณะรัฐมนตรีพิจารณา ปรากฏในบันทึกความเห็นของ ค.ต.ป. ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒ และรายละเอียดรายงานผลการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ปรากฏตามเอกสารแนบท้าย ๑ ของบันทึกความเห็นของ ค.ต.ป.

๒.๒ รายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ คณะต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

ค.ต.ป. ได้มีมติรับทราบผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการคณะต่าง ๆ ซึ่งพบว่าคณะกรรมการฯ มีผลการประเมินตนเองในภาพรวมรายคณะอยู่ในเกณฑ์ระดับดีเยี่ยม ทั้งนี้ แผนการดำเนินงานในอนาคตของ อ.ค.ต.ป. กลุ่มกระทรวง/กลุ่มจังหวัด และ ค.ต.ป. ประจำกระทรวงสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

๑) ด้านการดำเนินงานสอบทานและการตรวจสอบและประเมินผล

ประสานและบูรณาการข้อมูลในการตรวจติดตามแผนงาน/โครงการกับหน่วยงานกลางที่มีภารกิจด้านการตรวจสอบและประเมินผลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การรายงานผลมีประสิทธิภาพสูงสุด นอกจากนี้ จะได้ติดตามโครงการในพื้นที่และพบปะหารือกับผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้ได้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์โดยเฉพาะอย่างยิ่งที่เกี่ยวกับงานตรวจสอบกรณีพิเศษให้มากขึ้น

๒) ด้านการพัฒนาและเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง

จัดประชุมสัมมนาเพื่อส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในงานด้านการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการให้กับคณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำปี

๓) ด้านการปรับปรุงและพัฒนางานด้านการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ

ทบทวนปรับปรุงวิธีการทำงานหรือกำหนดมาตรการเสริม เพื่อให้การดำเนินงานของ ค.ต.ป. มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นโดยประเมินผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการและคณะกรรมการระดับต่าง ๆ ในภาพรวมว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้หรือไม่ เพียงใด รวมทั้งข้อเสนอแนะในการปรับปรุงแก้ไข

ทั้งนี้ รายละเอียดรายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการคณะต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ปรากฏตามเอกสารแนบท้าย ๒ ของบันทึกความเห็น ค.ต.ป.

๓. ประเด็นที่เสนอคณะรัฐมนตรีพิจารณามีมติ

๓.๑ รับทราบรายงานผลการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ตามข้อ ๒.๑

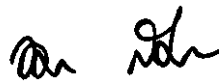
๓.๒ เห็นชอบกับข้อเสนอแนะตามความเห็นของ ค.ต.ป. ในข้อ ๒.๑ และเห็นควรให้หน่วยงานที่พบปัญหาและผู้รับผิดชอบรายงานผลความก้าวหน้าในการดำเนินการทุก ๖ เดือน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการคณะต่าง ๆ ตามที่รับผิดชอบ

๓.๓ รับทราบรายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ คณะต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ตามข้อ ๒.๒

ทั้งนี้ รองนายกรัฐมนตรี (นายพงษ์เทพ เทพกาญจนา) ประธาน ค.ต.ป. ได้มีบัญชาให้นำรายงานผลการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ และรายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการคณะต่าง ๆ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ เสนอคณะรัฐมนตรีพิจารณาต่อไป (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๑)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดนำเสนอคณะรัฐมนตรีเพื่อพิจารณาต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ



(นายทศพร ศิริสัมพันธ์)

เลขาธิการ ก.พ.ร.

กรรมการและเลขานุการ ค.ต.ป.

กองส่งเสริมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ

สำนักงาน ก.พ.ร.

โทร. ๐ ๒๓๕๖ ๙๙๔๕

โทรสาร ๐ ๒๓๕๖ ๙๙๓๑