

ด่วนที่สุด

ที่ ปง ๐๐๐๙.๒/๓๕๖๑



สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
๔๒๒ แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กทม. ๑๐๓๓๓๐

๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๐ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐที่ไม่อยู่ภายใต้สังกัดกระทรวง ให้จัดส่ง
รายงานต่อกระทรวงการคลังโดยตรง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี นั้น

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.) ได้จัดทำรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายในของสำนักงาน ปปง. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตาม
สิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

พลตำรวจตรี

(ปรีชา เจริญสุหายานนท์)

รองเลขาธิการฯ รักษาราชการแทน

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

กองนโยบายและยุทธศาสตร์

โทร. ๐ ๒๒๑๙ ๓๖๐๐ ต่อ ๔๐๐๑ , ๔๐๑๘

โทรสาร ๐ ๒๒๑๙ ๓๖๒๔

ได้รับค้นฉบับแล้ว

๑๓/๑๒/๖๒

วันที่ ๑๓ ธ.ค. ๖๒

๑๓ ๑๑ ๑๓



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
กองนโยบายและยุทธศาสตร์
ส่วนนโยบายและแผน



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ในสังกัดกระทรวง) -- แบบ ปค. ๓
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน -- แบบ ปค. ๔
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน -- แบบ ปค. ๕
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน -- แบบ ปค. ๖

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
กองนโยบายและยุทธศาสตร์
โทร. ๐-๒๒๑๙-๓๖๐๐ ต่อ ๔๐๑๕ , ๔๐๑๘

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ในสังกัดกระทรวง)

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.) ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่สำนักงาน ปปง. กำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักงาน ปปง. เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ผู้มีหน้าที่รายงานตามมาตรา ๑๓ ๑๕ และ ๑๖ รายงานการทำธุรกรรมไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด (ข้อมูลรายงาน ได้แก่ ธุรกรรมที่ต้องรายงานตามกฎหมายกำหนด และธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย ยังไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน/ไม่ตรงตามเวลา)

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ ปรับปรุงโครงสร้างภายในกองกำกับและตรวจสอบให้สอดคล้องเหมาะสมกับกลุ่มผู้มีหน้าที่รายงาน ในด้านการกำกับ ตรวจสอบ ติดตามและประเมินผลการรายงาน
- ๒.๒ เพิ่มช่องทางการให้ความรู้ให้ครอบคลุมทุกกลุ่มผู้มีหน้าที่รายงาน
- ๒.๓ ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงในการปรับปรุงระบบการรายงาน
- ๒.๔ ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงในกระบวนการตรวจสอบการรายงาน
- ๒.๕ ปรับปรุงแนวทางการดำเนินการ กรณีบกพร่อง/ฝ่าฝืน ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

พลตำรวจตรี



(ปรีชา เจริญสหายานนท์)

รองเลขาธิการฯ รักษาราชการแทน

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

วันที่ ๒๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ประกอบด้วย ๕ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>ฝ่ายบริหารได้สร้างบรรยากาศให้ทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>(๑) ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์สุจริต จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน โดยมีศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.) จัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพตติมิชอบ</p> <p>(๒) มีการตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน สำนักงาน ปปง. ซึ่งมีอำนาจหน้าที่อำนวยความสะดวกและกำหนดแนวทางในการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักงาน ปปง.</p> <p>(๓) จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีบางส่วนที่ต้องปรับปรุง ได้แก่ การปรับปรุงโครงสร้างการทบทวนกระบวนการของสำนักงาน ปปง. เพื่อให้โครงสร้างและกระบวนการปฏิบัติงานของสำนักงาน ปปง. มีความเหมาะสมกับภารกิจมากยิ่งขึ้น</p> <p>(๔) ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรให้มีขีดความสามารถที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน โดยจะมีการแบ่งส่วนราชการในสำนักงาน ปปง. จัดตั้งเป็นกองพัฒนาการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน เพื่อรองรับภารกิจและอำนาจหน้าที่ที่เพิ่มขึ้น</p> <p>(๕) เพื่อให้สำนักงาน ปปง. เป็นองค์กรที่เป็นมาตรฐานได้รับการยอมรับในระดับสากล จึงได้กำหนดให้หน่วยงานภายในและบุคลากร มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กล่าวโดยสรุปได้ว่า ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงาน ปปง. ในภาพรวมมีความเหมาะสมส่งผลให้การควบคุมภายในเกิดประสิทธิผล</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง ประกอบด้วย ๔ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ฝ่ายบริหารได้คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภารกิจภายในในภาพรวมทั้งหมดที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของสำนักงาน ป.ป.ง. ดังนี้</p> <p>(๑) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสำนักงาน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่จัดสรรไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>(๒) ให้ความสำคัญกับการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของสำนักงาน ป.ป.ง. และหน่วยงานภายใน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยในภาพรวมของสำนักงาน ป.ป.ง. มีการประเมินความเสี่ยงซึ่งนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้และได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ได้แก่ ผู้มีหน้าที่รายงานตามมาตรา ๑๓ ๑๕ และ ๑๖ รายงานการทำธุรกรรมไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด (ข้อมูลรายงาน ได้แก่ ธุรกรรมที่ต้องรายงานตามกฎหมายกำหนด และธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย ยังไม่ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน/ไม่ตรงตามเวลา)</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ในภาพรวมของสำนักงาน ป.ป.ง. มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>(๑) ฝ่ายบริหารมีการกำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินงานเพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติตามคำสั่งการของฝ่ายบริหารจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์แล้วเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมการควบคุมชี้ให้ผู้ปฏิบัติได้เห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างรัดกุมและสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>(๒) เนื่องจากกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งในนโยบาย เพื่อนำไปปฏิบัติที่ผู้บังคับบัญชาได้กำกับดูแลและติดตามให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์อย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ ยังมีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ในกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ในภาพรวมของสำนักงาน ป.ป.ง. มีระบบข้อมูลสารสนเทศสนับสนุนการปฏิบัติงานที่เหมาะสม ครอบคลุมกับภารกิจของสำนักงาน และเพียงพอต่อความต้องการของผู้ใช้ปฏิบัติงาน ตลอดจนมีการเพิ่มประสิทธิภาพระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ เพื่อสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ มีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศตัดสินใจหรือปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕. การติดตามประเมินผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ในภาพรวมของสำนักงาน ป.ป.ง. มีระบบการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานที่มีความเหมาะสม ดังนี้</p> <p>(๑) ฝ่ายบริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ จำนวน ๒ ครั้ง ได้แก่ รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน</p> <p>(๒) มีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายในและผู้ประเมินภายนอก ซึ่งผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อพิจารณาสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงาน ป.ป.ง. มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

พลตำรวจตรี



(ปรีชา เจริญสุหายานนท์)

รองเลขาธิการฯ รักษาราชการแทน

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

วันที่ ๒๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงานปปง.)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหรือภารกิจราชการอื่น ๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. กำกับ ตรวจสอบ ให้ผู้มีหน้าที่รายงาน มาตรา ๑๓ ๑๕ และ ๑๖ รายงานธุรกรรมกรณีปกติ/กรณีมีเหตุสงสัยภายในกำหนดเวลาตามกฎหมาย</p> <p>๒. กำกับ และตรวจสอบ ให้ผู้มีหน้าที่รายงานปฏิบัติตามกฎหมาย</p> <p>๓. กำกับ และตรวจสอบ ให้ผู้มีหน้าที่รายงานปฏิบัติตามกฎหมาย KYC/CDD</p>	<p>ปัญหาเกี่ยวกับ การกำกับและ ตรวจสอบผู้มีหน้าที่รายงาน ที่ยังไม่ครอบคลุม ทุกกลุ่มผู้มีหน้าที่รายงานและ มาตรฐานในการ กำกับและ ตรวจสอบยังไม่ เหมาะสมตามระดับความเสี่ยง</p>	<p>๑. ดำเนินการทบทวนแนวทางการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสุนนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และการแพร่ขยายของอาชญากรรมที่มีอาชญากรรมที่เกี่ยวข้อง (สำหรับผู้มีหน้าที่รายงาน) ๒. จัดทำแนวทางการกำกับดูแลผู้มีหน้าที่รายงานการทำธุรกรรมตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน</p>	<p>กระบวนการนี้มีการควบคุมภายในที่ยังไม่เพียงพอ เหมาะสม ส่งผลกระทบท่อการออกตรวจและ ประเมินผลความเสี่ยงกับผู้ที่มีหน้าที่รายงาน ที่ยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p>	<p>ผู้มีหน้าที่รายงานตาม มาตรา ๑๓ ๑๕ และ ๑๖ รายงานการ ทำธุรกรรมไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด (ข้อมูลรายงาน ได้แก่ ธุรกรรมที่ต้องรายงาน ตามกฎหมายกำหนด และธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย ยังไม่ ถูกต้อง/ไม่ครบถ้วน/ ไม่ตรงตามเวลา)</p>	<p>๑. ปรับปรุงโครงสร้างภายในกองกำกับ และตรวจสอบให้สอดคล้องเหมาะสม กับกลุ่มผู้มีหน้าที่รายงาน ในด้าน การกำกับ ตรวจสอบ ติดตามและ ประเมินผลการรายงาน</p> <p>๒. เพิ่มช่องทางการให้ความรู้ให้ ครอบคลุมทุกกลุ่มผู้มีหน้าที่รายงาน</p> <p>๓. ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงในการปรับปรุง ระบบการรายงาน</p> <p>๔. ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงในกระบวนการ ตรวจสอบการรายงาน</p> <p>๕. ปรับปรุงแนวทางการดำเนินการ กรณีบกพร่อง/ฝ่าฝืน ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p>	<p>สำนักงาน ปปง.</p>



พลตำรวจตรี

(ปรีชา เจริญสหายานนท์)

รองเลขาธิการฯ รักษาการเลขาธิการแทน

เลขที่การคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

วันที่ ๒๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน เลขาธิการ ปปง.

ผู้ตรวจสอบภายในของสำนักงาน ปปง. ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของสำนักงาน ปปง. มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางวรรณภา โพธิ์ทอง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๒