



ที่ ปง ๐๐๑๓/๗๖๓๕

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
๔๒๒ แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กทม. ๑๐๓๓๐

๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

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

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.) ได้จัดทำรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายในของสำนักงาน ปปง. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตาม
สิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

พลตำรวจตรี

(ปิยะพันธ์ ปิงเมือง)

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๑๙ ๓๖๐๐ ต่อ ๔๐๖๑



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

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

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
โทร. ๐ ๒๒๑๙ ๓๖๐๐ ต่อ ๔๐๖๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ในสังกัดกระทรวง)

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.) ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่สำนักงาน ปปง. กำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล 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

๑.๑ การจ้างที่ปรึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมการสมัครสมาชิกคณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อดำเนินมาตรการทางการเงิน (Financial Action Task Force: FATF) ด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง อาจไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด

๑.๒ การแก้ไขเพิ่มเติมปรับปรุงบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลและสถานการณ์ปัจจุบันไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดทำรายละเอียดโครงการจ้างที่ปรึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมการสมัครเป็นสมาชิก FATF โดยประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งมอบหมายผู้รับผิดชอบในการสมัครสมาชิก FATF ที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ จัดทำแผนปฏิบัติการ (Action Plan) สำหรับการติดตาม เร่งรัด ผลดำเนินการปรับปรุงร่างกฎหมายให้เป็นไปตามกรอบระยะเวลา รวมถึงศึกษาข้อมูลและจัดรับฟังความคิดเห็นฯ ก่อนจัดประชุมคณะอนุกรรมการที่ปรึกษากฎหมายเพื่อพิจารณาทบทวนร่างบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้มีความสอดคล้องกับมาตรฐานสากลและสถานการณ์ปัจจุบัน และปรับปรุงร่างกฎหมายตามความเห็นของคณะอนุกรรมการที่ปรึกษากฎหมาย พร้อมทั้งจัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากร่างระเบียบฯ ก่อนเสนอคณะกรรมการ ปปง. เพื่อพิจารณาให้เห็นชอบ

พลตำรวจตรี



(ปิยะพันธ์ ปิงเมือง)

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

วันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ประกอบด้วย ๕ หลักการ ดังนี้</p> <p>๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา 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.) จัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประทุมิชอบ</p> <p>๒) มีการตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักงาน ปปง. ซึ่งมีอำนาจหน้าที่อำนวยความสะดวกและกำหนดแนวทางในการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของสำนักงาน ปปง.</p> <p>๓) จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีบางส่วนที่ต้องปรับปรุง ได้แก่ การปรับปรุงโครงสร้างการทบทวนกระบวนการงานของสำนักงาน ปปง. เพื่อให้โครงสร้างและกระบวนการปฏิบัติงานของสำนักงาน ปปง. มีความเหมาะสมกับภารกิจมากยิ่งขึ้น</p> <p>๔) ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน โดยจะมีการแบ่งส่วนราชการในสำนักงาน ปปง. จัดตั้งเป็นกองพัฒนามาตรฐานการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน เพื่อรองรับภารกิจและอำนาจหน้าที่ที่เพิ่มขึ้น</p> <p>๕) เพื่อให้สำนักงาน ปปง. เป็นองค์กรที่เป็นมาตรฐานได้รับการยอมรับในระดับสากล จึงได้กำหนดให้หน่วยงานภายในและบุคลากร มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กล่าวโดยสรุปได้ว่า ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงาน ปปง. ในภาพรวมมีความเหมาะสม ส่งผลให้การควบคุมภายในเกิดประสิทธิผล</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 ปปง. ดังนี้</p> <p>๑) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสำนักงาน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่จัดสรรไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒) ให้ความสำคัญกับการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของสำนักงาน ปปง. และหน่วยงานภายใน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมโดยในภาพรวมของสำนักงาน ปปง. มีการประเมินความเสี่ยงซึ่งนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้และได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ได้แก่ (๑) การจ้างที่ปรึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมการสมัครสมาชิกคณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อดำเนินมาตรการทางการเงิน (Financial Action Task Force: FATF) ด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง อาจไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>(๒) การแก้ไขเพิ่มเติมปรับปรุงบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลและสถานการณ์ปัจจุบันไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้</p>

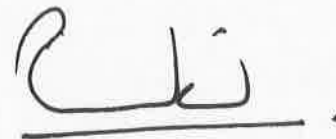
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้</p> <p>๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๒) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ในภาพรวมของสำนักงาน ป.ป.ง. มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑) ฝ่ายบริหารมีการกำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินงานเพื่อทำให้มั่นใจว่า การปฏิบัติตามคำสั่งการของฝ่ายบริหารจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์แล้วเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมการควบคุมชี้ให้ผู้ปฏิบัติได้เห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างรัดกุมและสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒) เนื่องจากกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งในนโยบาย เพื่อนำไปปฏิบัติที่ผู้บังคับบัญชาได้กำกับดูแลและติดตามให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์อย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ ยังมีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ในกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้</p> <p>๑) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๒) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๓) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</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) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ในภาพรวมของสำนักงาน ปปง. 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 ปปง. มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

พลตำรวจตรี



(ปิยะพันธ์ ปิงเมือง)

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

วันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.)


รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<p>๑. การสมัครเข้าเป็นสมาชิก คณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อดำเนินมาตรการทางการเงิน (Financial Action Task Force: FATF) ด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง</p>	<p>การจ้างที่ปรึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมการสมัครสมาชิก คณะทำงานเฉพาะกิจ เพื่อดำเนินมาตรการทางการเงิน (Financial Action Task Force: FATF) ด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง อาจไม่ทันตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑. เร่งดำเนินการโครงการจ้างที่ปรึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมการสมัครสมาชิก FATF ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด ๒. ศึกษาและติดตามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการสมัครเข้าเป็นสมาชิก FATF ที่เป็นปัจจุบัน ๓. ประสานงานกับเลขานุการ FATF อย่างใกล้ชิด ๔. ติดตามสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID ๑๙ และแนวทางการดำเนินงานของ FATF อย่างใกล้ชิด</p>	<p>กระบวนการควบคุมภายในยังไม่เพียงพอ เหมาะสม</p>	<p>(๕) การดำเนินการจ้างที่ปรึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมการสมัครสมาชิกคณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อดำเนินมาตรการทางการเงิน (Financial Action Task Force: FATF) ด้านการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงิน และการก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง อาจเกิดความล่าช้า เนื่องจากสถานการณ์เบื้องต้นจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID ๑๙</p>	<p>(๖) ๑. จัดทำรายละเอียดโครงการจ้างที่ปรึกษาเพื่อเตรียมความพร้อมการสมัครสมาชิก FATF โดยดำเนินการ ดังนี้ ๑.๑ จัดทำร่างขอบเขต TOR โครงการจ้างที่ปรึกษา ให้ สลก. พิจารณาเพื่อใช้ในการจ้างที่ปรึกษา โดยประสานขั้นตอนการดำเนินงานกับฝ่ายพัฒนาระบบงาน การดำเนินงานกับฝ่ายพัฒนาระบบงาน เพื่อให้สามารถดำเนินการได้ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด ๑.๒ จัดทำหนังสือถึง สลก. เพื่อให้ สลก. ไม่ยังคงข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ปรึกษาที่กระทรวงการคลังถึงรายชื่อที่ปรึกษาที่มีความรู้ความชำนาญ และประสบการณ์เกี่ยวกับมาตรฐานสากลด้าน AML/CFT ของ FATF ไม่น้อยกว่า ๑๑ ปี (โดยหากได้รับการยืนยันจากศูนย์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ปรึกษาว่าไม่มีการศึกษาในสาขาดังกล่าวขึ้นทะเบียนไว้ ให้จ้างที่ปรึกษาต่างประเทศในสาขาดังกล่าวได้)</p>	<p>(๗) สำนักงาน ปปง.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หรือภารกิจตามแผน การดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
					<p>๑.๓ จัดทำแบบเสนอแผนงาน โครงการ หรือภารกิจที่ขอรับการสนับสนุนหรือ ส่งเสริมจากเงินกองทุนฯ เสนอต่อ บส. และ นย. พิจารณา</p> <p>๑.๔ จัดทำหนังสือถึง สสท. เพื่อส่งให้ สำนักงานอัยการสูงสุดพิจารณาร่างขอบ TOR เนื่องจากจะดำเนินการจ้างที่ปรึกษา ต่างประเทศ จึงต้องให้สำนักงานอัยการ สูงสุดพิจารณาสัญญาของรัฐ ก่อนลงนาม</p> <p>๑.๕ ลงนามใน TOR และติดตามความ คืบหน้าในการดำเนินงานของที่ปรึกษา และกำกับการดำเนินงานให้ส่งมอบตาม งวดงานที่กำหนดอย่างใกล้ชิด</p> <p>๒. มอบหมายให้มิผู้รับผิดชอบในการศึกษา ติดตามข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการสมัคร สมาชิก FATF ที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. มอบหมายให้มิผู้รับผิดชอบติดตาม สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID ๑๙ และแนวทางการดำเนินงานของ FATF อย่างใกล้ชิด</p>	(๗)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<p>๒. การแก้ไขเพิ่มเติมปรับปรุงบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลและสถานการณ์ปัจจุบัน (๑. ร่างพระราชบัญญัติข้อมูลผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง พ.ศ.</p> <p>๒. ร่างกฎกระทรวง ฉบับที่ ... (พ.ศ.) ออกตามความในพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒ (การกำหนดให้นิติบุคคลเป็นสถาบันการเงิน))</p>	<p>การแก้ไขเพิ่มเติมปรับปรุงบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลและสถานการณ์ปัจจุบัน ไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้</p>	<p>๑. ศักยภาพรวมประเด็นปัญหาที่ต้องปรับปรุง</p> <p>๒. ดำเนินการยกเว้นกฎหมายและสอบทานความถูกต้องให้สอดคล้องกันทั้งหมด</p> <p>๓. จัดรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทั้งภาครัฐและเอกชนและสรุปผลการจัดรับฟังความคิดเห็น</p> <p>๔. พิจารณาปรับปรุงกฎหมายและเสนอคณะกรรมการที่ปรึกษากฎหมายและจัดทำคำชี้แจงตามหลักเกณฑ์</p> <p>๕. เสนอคณะกรรมการ บปง. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ</p>	<p>กระบวนการควบคุมภายในยังไม่เพียงพอเหมาะสม</p>	<p>นโยบายจำเป็นเร่งด่วนของรัฐบาล/มติที่ประชุมของคณะกรรมการต่างๆ และสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-๑๙ มีผลกระทบต่อการทำงานเพิ่มเติม</p> <p>ปรับปรุงบทบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลและสถานการณ์ปัจจุบัน</p> <p>ดำเนินการปรับปรุงร่างกฎหมายที่ปรึกษากฎหมายให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลและสถานการณ์ปัจจุบัน</p> <p>๖. เสนอคณะกรรมการ บปง. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ</p>	<p>๑. จัดทำ Action Plan สำหรับบริการติดตาม เร่งรัด ผลดำเนินงานปรับปรุงร่างกฎหมายให้เป็นไปตามกรอบระยะเวลา</p> <p>๒. ศึกษาข้อมูลและจัดตั้งความคิดเห็นๆ</p> <p>๓. จัดประชุมคณะกรรมการที่ปรึกษากฎหมาย เพื่อพิจารณาบทบรรณร่างบัญญัติกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ให้มีความสอดคล้องกับมาตรฐานสากลและสถานการณ์ปัจจุบัน</p> <p>๔. ปรับปรุงร่างกฎหมายตามความเห็นของคณะกรรมการที่ปรึกษากฎหมาย</p> <p>๕. จัดทำรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากร่าง พรบ. ๖. เสนอคณะกรรมการ บปง. เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ</p>	สำนักงาน บปง.



พลตำรวจตรี

(ปิยะพันธ์ บึงเมือง)

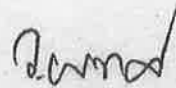
เลขที่การคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
วันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน เลขาธิการ ปปง.

ผู้ตรวจสอบภายในของสำนักงาน ปปง. ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ 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

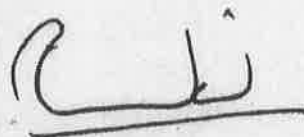


(นางวรรณภา โพธิ์ทอง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๘ ธันวาคม ๒๕๖๔

ทราบ



ทล.ค.ค.

(ปิยะพันธ์ ปิงเมือง)

ปปง.

๘ ธ.ค. ๒๕๖๔