



ที่ ปง ๐๐๑๖/ ๑๐๖๕๕

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน  
๔๒๒ แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กทม. ๑๐๓๓๐

๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

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

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ของสำนักงาน ปง. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอขอบคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

(นายเทพสุ บวรโชติดาราร)

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๑๙ ๓๖๐๐ ต่อ ๔๐๖๑



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน  
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ของสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

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

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ในสังกัดกระทรวง)

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.) ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่สำนักงาน ปปง. กำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ 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

- การกำหนดรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงที่ควรเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิด ในระบบตรวจสอบรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงด้านการฟอกเงินและรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด (ระบบ APS) กรณีบัญชีม้า รหัส HR-๐๓

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- จัดทำรายละเอียดกรอบระยะเวลาในการติดตามข้อมูลรายชื่อ เพื่อเสนอคณะทำงานกำหนดและมอบหมายผู้รับผิดชอบในการประสานงานกับผู้แทนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด ปฏิบัติตามกรอบระยะเวลาการติดตามข้อมูลรายชื่ออย่างเคร่งครัด ได้แก่ การตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลก่อนเสนอคณะทำงานฯ พิจารณา การกำหนดจัดประชุมคณะทำงานกำหนดรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงซึ่งควรได้รับการเฝ้าระวัง การจัดทำข้อมูลรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงฯ และตรวจทานความถูกต้องของข้อมูลก่อนประกาศในระบบ APS พร้อมทั้งสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม เช่น มีหนังสือแจ้งเวียนกำชับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อซักซ้อมความเข้าใจการดำเนินการตามหลักเกณฑ์กำหนดรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงฯ และการนำส่งข้อมูลเสนอคณะทำงานฯ



(นายเทพสุ บวรโชติदारา)

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

วันที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> 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.) จัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริตประพฤติมิชอบ</p> <p>๒) มีการตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักงาน ปปง. ซึ่งมีอำนาจหน้าที่อำนวยความสะดวกและกำหนดแนวทางในการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของสำนักงาน ปปง.</p> <p>๓) จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีบางส่วนที่ต้องปรับปรุง ได้แก่ การทบทวนกระบวนการของสำนักงาน ปปง. เพื่อให้โครงสร้างและกระบวนการปฏิบัติงานของสำนักงาน ปปง. มีความเหมาะสมกับภารกิจมากยิ่งขึ้น</p> <p>๔) ให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะการเสริมสร้างทักษะด้านดิจิทัลของข้าราชการและบุคลากรของสำนักงาน ปปง. เพื่อรองรับการปรับเปลี่ยนเป็นรัฐบาลดิจิทัล</p> <p>๕) เพื่อให้สำนักงาน ปปง. เป็นองค์กรที่เป็นมาตรฐาน ได้รับการยอมรับในระดับสากล จึงได้กำหนดให้หน่วยงานภายในและบุคลากร มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กล่าวโดยสรุปได้ว่า ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงาน ปปง. ในภาพรวมมีความเหมาะสม ส่งผลให้การควบคุมภายในเกิดประสิทธิผล</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> ประกอบด้วย ๔ หลักการ ดังนี้</p> <p>๑) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๓) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๔) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ฝ่ายบริหารได้คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภารกิจภายในในภาพรวมทั้งหมดที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของสำนักงาน ป.ป.ง. ดังนี้</p> <p>๑) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสำนักงาน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่จัดสรรไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒) ให้ความสำคัญกับการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของสำนักงาน ป.ป.ง. และหน่วยงานภายใน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมโดยในภาพรวมของสำนักงาน ป.ป.ง. มีการประเมินความเสี่ยงซึ่งนำระบบการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากลมาใช้ และได้ดำเนินการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมิน อย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้ แต่อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ได้แก่ การกำหนดรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงที่ควรเฝ้าระวังอย่างใกล้ชิด ในระบบตรวจสอบรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงด้านการฟอกเงินและรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด (ระบบ APS) กรณีบัญชีม้า รหัส HR-๐๓</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้</p> <p>๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๒) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ในภาพรวมของสำนักงาน ป.ป.ง. มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑) ฝ่ายบริหารมีการกำหนดนโยบายและกระบวนการดำเนินงานเพื่อทำให้มั่นใจว่า การปฏิบัติตามคำสั่งของฝ่ายบริหารจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์แล้วเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมการควบคุมชี้ให้ผู้ปฏิบัติได้เห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างรัดกุมและสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒) เนื่องจากกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งในนโยบาย เพื่อนำไปปฏิบัติที่ผู้บังคับบัญชาได้กำกับดูแลและติดตามให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์อย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ ยังมีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ในกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้</p> <p>๑) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๒) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๓) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ในภาพรวมของสำนักงาน ปปง. มีระบบข้อมูลสารสนเทศสนับสนุนการปฏิบัติงานที่เหมาะสม ครอบคลุมกับภารกิจของสำนักงาน และเพียงพอต่อความต้องการของผู้ใช้ปฏิบัติงาน ตลอดจนจนมีการเพิ่มประสิทธิภาพระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ เพื่อสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ มีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศตัดสินใจหรือปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์</p>
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b> 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



(นายเทพสุ บวรโชติदार)

เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

วันที่ ๑๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปง.)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
การกำหนดรายชื่อบุคคล ที่มีความเสี่ยงสูง ที่ควร เฝ้าระวังอย่างใกล้ชิด ในระบบตรวจสอบ รายชื่อบุคคลที่มี ความเสี่ยงสูงด้านการ ฟอกเงินและรายชื่อบุคคล ที่ถูกกำหนด (ระบบ APS) กรณีมีบัญชีม้า รหัส HR-๐๓	๑. นโยบายจำเป็น เร่งด่วนของรัฐบาล/ มติที่ประชุมของ คณะกรรมการต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อ ปราบปรามบัญชีม้า ๒. หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สำนักงานตำรวจแห่งชาติ มีความเข้าใจคลาดเคลื่อน ในการดำเนินการเพิก ถอนรายชื่อบุคคล หลักเกณฑ์กำหนด รายชื่อบุคคล ที่มีความเสี่ยงสูงฯ กรณี บัญชีม้า รหัส HR-๐๓	๑. จัดทำรายละเอียดกรอบ ระยะเวลาในการติดตามข้อมูล รายชื่อบุคคลและมอบหมาย กำหนดและมอบหมาย ผู้รับผิดชอบในการประสานงาน กับผู้แทนหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล ก่อนเสนอคณะทำงานฯ พิจารณา ๓. จัดประชุมคณะทำงานกำหนด รายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงซึ่ง ควรได้รับการเฝ้าระวัง ๔. จัดทำข้อมูลรายชื่อบุคคลที่มี ความเสี่ยงสูงฯ และตรวจทาน ความถูกต้องของข้อมูลก่อน ประกาศในระบบ APS	กระบวนการ ภายในยังไม่ เพียงพอ เหมาะสม	อาจมีปัจจัย ภายนอกที่มี ผลกระทบต่อ การ ปราบปราม บัญชีม้า ส่งผลให้การ กำหนด รายชื่อบุคคล เป็นไปตาม เป้าหมาย	๑. จัดทำรายละเอียดกรอบระยะเวลาในการติดตามข้อมูลรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงฯ กำหนดและมอบหมายผู้รับผิดชอบในการประสานงานกับผู้แทนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด ๒. ปฏิบัติตามกรอบระยะเวลาการติดตามข้อมูลรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงฯ ได้แก่ - ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลก่อนเสนอคณะทำงานฯ พิจารณา - จัดประชุมคณะทำงานกำหนดรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงซึ่งควรได้รับการเฝ้าระวัง - จัดทำข้อมูลรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงฯ และตรวจทานความถูกต้องของข้อมูลก่อนประกาศในระบบ APS ๓. สร้างความรู้ความเข้าใจให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม เช่น มีหนังสือแจ้งเวียนให้ผู้รับผิดชอบหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อซักซ้อมความเข้าใจการดำเนินการตามหลักเกณฑ์กำหนดรายชื่อบุคคลที่มีความเสี่ยงสูงฯ และการนำส่งข้อมูล การขอเพิกถอนรายชื่อบุคคล เสนอต่อคณะทำงานฯ	สำนักงาน ปง.

  
(นายเทพสุ บวรโชติตารา)

เลขที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗  
เลขที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗  
เลขที่ ๑๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน เลขาธิการ ปปง.

ผู้ตรวจสอบภายในของสำนักงาน ปปง. ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

Wnat

(นางวรรณภา โพธิ์ทอง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗