



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมทางหลวง กองการเจ้าหน้าที่ โทร. ๐ ๒๓๕๔ ๖๖๖๘ ต่อ ๒๕๑๑๘ โทรสาร ๐ ๒๓๕๔ ๖๕๕๖

ที่ คค ๐๖๐๐๓/๑๖๓๔๘

วันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกรมทางหลวง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ปลัดกระทรวงคมนาคม

ตามบัญชาปลัดกระทรวงคมนาคม ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๖ ท้ายบันทึกสำนักงาน ปลัดกระทรวงคมนาคม ที่ คค ๐๒๐๑/กก ๖๗๖ ลงวันที่ ๑๘ กันยายน ๒๕๖๖ ให้ส่วนราชการในสังกัดจัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับกรม สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ส่งให้กระทรวงคมนาคม ภายในวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ นั้น

กรมทางหลวง ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกรมทางหลวง สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามแบบรายงานเรียบร้อยแล้ว ดังนี้

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป


(นายสรวิช ทองศิโร)
อธิบดีกรมทางหลวง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ปลัดกระทรวงคมนาคม

กรมทางหลวง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงทีและโปร่งใส รวมทั้ง ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กรมทางหลวง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของปลัดกระทรวงคมนาคม

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การดำเนินการจัดกรรมสิทธิ์ที่ดินไม่สามารถส่งมอบพื้นที่ก่อสร้างให้แก่ผู้รับจ้างหรือมีการดำเนินการส่งมอบพื้นที่ล่าช้า เนื่องจากยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการปฏิบัติตามกฎกระทรวงฯ ที่เกี่ยวกับการเวนคืนและการได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์

๑.๒ การบริหารงานควบคุมน้ำหนัทยานพาหนะยังมีการรายงานสถานะอุปกรณ์/เครื่องมือของสถานีตรวจสอบน้ำหนักและระบบเครือข่ายเชื่อมโยง ยังไม่เป็นปัจจุบัน

๑.๓ การเกิดอุบัติเหตุระหว่างการก่อสร้างบูรณะทางและก่อสร้างสะพาน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดให้มีการประชุมสัมมนาเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการนำกฎกระทรวงฯ ไปปฏิบัติ เพื่อให้ได้มาซึ่งกรรมสิทธิ์ที่ดินและสามารถมอบพื้นที่ให้ทันกับงานก่อสร้าง

๒.๒ จัดให้มีการแต่งตั้งคณะทำงานประเมินผลงานสถานีตรวจสอบน้ำหนัทยานพาหนะประจำปี เพื่อกำกับดูแลการบริหารงานควบคุมน้ำหนัทยานพาหนะให้เป็นไปตามกฎหมายและมีประสิทธิภาพ

๒.๓ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มความสามารถในการกำกับและดูแลความปลอดภัยการก่อสร้างบูรณะทางและก่อสร้างสะพาน

ลายมือชื่อ



(นายสรวิช ทรวงศิริไธ)

ตำแหน่ง

อธิบดีกรมทางหลวง

วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

กรมทางหลวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม (๕ หลักการ) ๑. หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๒. ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการ ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๓. หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การ กำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๔. หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	๑. กรมทางหลวงได้ตระหนักถึงความสำคัญในการ ปฏิบัติงานด้วยความซื่อตรงและมีจริยธรรม โดยมีการ ส่งเสริมให้บุคลากรในสังกัดปฏิบัติงานตามหลัก ธรรมาภิบาล โปร่งใส และตรวจสอบได้ รวมทั้ง ประพฤติตนตามประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน เช่น การประกาศข้อกำหนดจริยธรรมของกรมทางหลวง การประกาศการกำหนดคุณธรรมเป้าหมาย ๕ ประการ และข้อพึงปฏิบัติเพื่อสร้างวัฒนธรรมองค์กรคุณธรรม การประกาศเจตนารมณ์ร่วมกันในการขับเคลื่อน องค์การคุณธรรมของกรมทางหลวง เป็นต้น ๒. กรมทางหลวงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ประเมินผลการควบคุมภายในกรมทางหลวงเพื่อกำกับ ดูแลการควบคุมภายในของกรม ๓. กรมทางหลวงมีการกำหนดโครงสร้างและ อัตรากำลัง สายการบังคับบัญชา และอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม เพื่อให้สอดคล้องตาม ภารกิจของหน่วยงานและบรรลุผลสำเร็จตาม เป้าหมาย ๔. กรมทางหลวงมีการสร้างแรงจูงใจและรักษา บุคลากร เช่น การคัดเลือกข้าราชการดีเด่น การ คัดเลือกข้าราชการเพื่อรับทุนการศึกษาระดับปริญญา เอก ณ ต่างประเทศ รวมทั้งส่งเสริมให้บุคลากรใน สังกัดพัฒนาตนเองอยู่เสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
๕. หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๒) การประเมินความเสี่ยง (๔ หลักการ) ๖. หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๗. หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๘. หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๙. หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓) กิจกรรมการควบคุม (๓ หลักการ) ๑๐. หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๕. กรมทางหลวงกำหนดให้ทุกหน่วยงานมีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อควบคุม ดูแลและดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในของหน่วยงาน ๖. กรมทางหลวงมีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน เพื่อความถูกต้องและมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจ ๗. กรมทางหลวงระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมอย่างเหมาะสม เช่น ความเสี่ยงในการมีโอกาสดำเนินการระหว่างการก่อสร้าง กำหนดวิธีจัดการความเสี่ยง โดยอบรมบุคลากรเพื่อเพิ่มความสามารถในการกำกับและดูแลความปลอดภัย เป็นต้น ๘. กรมทางหลวงมีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ ๙. กรมทางหลวงมีการประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินการระบบควบคุมภายใน เช่น เมื่อมีหลักเกณฑ์กฎระเบียบใหม่ ต้องมีการชี้แจงทำความเข้าใจ/กำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน เป็นต้น ๑๐. กรมทางหลวงมีการระบุกิจกรรมการควบคุม เช่น การจัดทำคู่มือ/การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาช่วยในการวางแผนและติดตามความคืบหน้าในการดำเนินการ เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
๑๑. หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๑๒. หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร (๓ หลักการ) ๑๓. หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๑๔. หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๑๕. หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๑๑. กรมทางหลวงมีการใช้เทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนในการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เช่น การใช้ RTK Drone ในการสำรวจและออกแบบทางหลวง การใช้ระบบ IT Helpdesk Assistant (Line OA) สำหรับบริการแก้ปัญหาเบื้องต้นด้านสารสนเทศ เป็นต้น ๑๒. กรมทางหลวงมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และระบุผู้รับผิดชอบ เพื่อให้การดำเนินการตามที่กำหนดไว้ ๑๓. กรมทางหลวงมีการใช้ Lineและระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (http://mail.doh.go.th) ในการสื่อสารและเผยแพร่ข้อมูล เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน ๑๔. กรมทางหลวงมีการแจ้งเวียนผลการประเมินการควบคุมภายในกรมทางหลวงให้ทุกหน่วยงานทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง ๑๕. กรมทางหลวงมีรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไปยังกระทรวงคมนาคมและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของกรมทางหลวง
๕) กิจกรรมการติดตามผล (๒ หลักการ) ๑๖. หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๑๗. หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๑๖. กรมทางหลวงมีการประชุมติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง ๑๗. กรมทางหลวงมีการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนการควบคุมภายในต่อฝ่ายบริหารทันที เพื่อสั่งการให้แก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา

ผลการประเมินโดยรวม

กรมทางหลวงมีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผู้บริหารของหน่วยงานในสังกัด ทั้งในส่วนกลางและภูมิภาค กำกับ ดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด รวมถึงการติดตามการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบและแนวทางการควบคุมที่แต่ละหน่วยงานกำหนดไว้โดยเคร่งครัด จึงมีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในภาพรวมของกรมทางหลวงมีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจขององค์กร

ลายมือชื่อ 

(นายสรารัฐ ทรงศิริไล)

ตำแหน่ง อธิบดีกรมทางหลวง

วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กรมทางหลวง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการ ของกรมทางหลวง (๑) ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยทางหลวง เฉพาะในส่วนที่เกี่ยวกับทางหลวงพิเศษ ทางหลวงแผ่นดิน และทางหลวงสัมปทาน รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง <u>๑. การจัดกรรมสิทธิ์ที่ดินเพื่อสร้างหรือ ขยายทางหลวงแผ่นดิน</u> - เพื่อให้ได้มาซึ่งกรรมสิทธิ์ที่ดินและ ทรัพย์สินในเขตทางและสามารถมอบพื้นที่ให้ ทันกับงานก่อสร้างทาง	-การดำเนินการจัด กรรมสิทธิ์ที่ดินไม่ สามารถส่งมอบพื้นที่ ให้แก่ผู้รับจ้างหรือส่ง มอบพื้นที่ล่าช้า	๑. มีการดำเนินการตาม พระราชบัญญัติว่าด้วย การเวนคืนและการได้มา ซึ่งอสังหาริมทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้ ตามประกาศราชกิจจานุ เบกษา เล่ม ๑๓๖ ตอน ๗๑ ก วันที่ ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๒ และ ดำเนินการตามกฎหมาย กระทรวงฯ ที่เกี่ยวข้อง	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- ยังคงมีความเสี่ยงใน การดำเนินงานเนื่องจาก เจ้าหน้าที่ยังเข้าใจ คลาดเคลื่อน ไม่เป็นไป ในทิศทางเดียวกัน	- จัดให้มีการสัมมนาและ อบรมแก่เจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานด้านการ จัดกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อสร้าง ความเข้าใจให้ตรงกัน ทุกภาคส่วน	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักจัด กรรมสิทธิ์ที่ดิน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>๒. การบริหารงานควบคุมน้ำหนั</u> <u>ยานพาหนะ</u> - เพื่อให้การบริหารงานควบคุมน้ำหนัก ยานพาหนะเป็นไปตามกฎหมาย มี ประสิทธิภาพ	- อุปกรณ์/เครื่องมือ ของสถานีตรวจสอบ น้ำหนักและระบบ เครือข่ายเชื่อมโยง ขัดข้องหรือชำรุด ใช้งานไม่ได้ใน บางครั้ง	- ให้จัดทำรายงาน สถานะอุปกรณ์/ เครื่องมือของสถานี ตรวจสอบน้ำหนักและ ระบบเครือข่ายให้ศูนย์ บัญชาการเครือข่าย สถานีตรวจสอบน้ำหนัก ทราบทุกวัน เพื่อกำหนด แผนการบำรุงรักษา	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- การรายงานสถานะ อุปกรณ์/เครื่องมือของ สถานีตรวจสอบน้ำหนัก และระบบเครือข่าย เชื่อมโยงยังไม่เป็น ปัจจุบัน	- มีการแต่งตั้งคณะทำงาน ประเมินผลงานสถานี ตรวจสอบน้ำหนัก ยานพาหนะประจำปี เพื่อ กำกับดูแลการบริหารงาน ควบคุมน้ำหนักยานพาหนะ	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักบริหาร บำรุงทาง
(๒) วิจัยและพัฒนางานก่อสร้าง บำรุง และบำรุงรักษาทางหลวงพิเศษ ทางหลวง แผ่นดิน และทางหลวงสัมปทาน <u>๑. งานค้นคว้า วิจัย และพัฒนาเกี่ยวกับ งานทาง</u> - เพื่อศึกษา ค้นคว้างานวิจัย และนำ ผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์อย่างมี ประสิทธิภาพและเป็นรูปธรรม - เพื่อแก้ไขปัญหาและพัฒนางานด้วย องค์ความรู้จากการวิจัยและนวัตกรรมอย่าง	- การดำเนินการ โครงการวิจัยไม่ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด	๑. มีการประชุมเพื่อ เร่งรัดการดำเนินการให้ ทันตามระยะเวลาที่ กำหนด ๒. มีการจัดทำ	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- การดำเนินการ โครงการวิจัยไม่เป็นไป ตามระยะเวลาที่กำหนด	๑. มีแผนปฏิบัติการ (Action Plan) ตามกรอบ ยุทธศาสตร์การวิจัยและ พัฒนางานทาง โดยแต่งตั้ง คณะทำงานกลยุทธ์การ	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักวิจัยและ พัฒนางานทาง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
เข้มแข็งและยั่งยืน		รายละเอียดโครงการวิจัย และแผนการดำเนินงาน เพื่อเสนอของบประมาณ ๓. มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการกำกับและ ติดตามโครงการวิจัย			วิจัยตามกรอบยุทธศาสตร์ การวิจัยและพัฒนางานทาง ๒. มีการติดตามประเมินผล การปฏิบัติการตามแผนฯ ๓. จัดทำแผนการบำรุง รักษาเครื่องมือทดลองรายปี	
<u>๒. การจัดการฐานข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อม</u> - เพื่อให้การจัดการฐานข้อมูลด้าน สิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	- ไฟล์ข้อมูลด้าน สิ่งแวดล้อมมีข้อมูลที่ไม่ อัปเดต ทำให้ ข้อมูลคลาดเคลื่อน/ ไม่ถูกต้อง	- มีการจัดการฐานข้อมูล โดยการแชร์ไฟล์ข้อมูล ผ่านเครือข่าย LAN เพื่อให้สามารถเข้าถึง/ คัดลอก/แก้ไขไฟล์ได้ โดยสะดวก	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- การแชร์ไฟล์ข้อมูลผ่าน เครือข่าย LAN ทำให้ คอมพิวเตอร์หลักทำงาน หนักและเกิดการชำรุด ทำให้ไฟล์เสียหาย	- ปรับปรุงระบบการจัดการ ฐานข้อมูลโดยเปลี่ยนไปใช้ งาน Synology NAS และ เพิ่มอุปกรณ์ Harddisk สำรอง เพื่อป้องกัน ไฟล์ข้อมูลเสียหาย	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักแผนงาน
<u>๓. การพิจารณาตรวจสอบการติดตั้งป้าย จราจรของโครงการก่อสร้างทางและสะพาน</u> - เพื่อให้ดำเนินการด้านอำนวยความสะดวก ปลอดภัยมีประสิทธิภาพ	- รูปแบบและการ ติดตั้งป้ายจราจรของ โครงการที่มีหลาย สัญญาณมีความไม่ สอดคล้องกันหรือไม่ ต่อเนื่องกัน	- มีการสอบถามข้อมูล รายการป้ายจราจรของ โครงการก่อสร้างทางที่ ข้างเคียงในสายทาง เดียวกัน	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	รูปแบบและการติดตั้ง ป้ายจราจรของโครงการที่ มีหลายสัญญาณมีความไม่ สอดคล้องกันหรือไม่ ต่อเนื่องกัน	- จัดให้มีการประชุม ผู้รับผิดชอบ เพื่อชี้แจง ซักซ้อมและทำความเข้าใจ ในการออกแบบและ ติดตั้ง ป้ายจราจรให้เป็นไปใน ทิศทางเดียวกัน	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักอำนวย ความปลอดภัย

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>๔. การออกแบบทาง</u> - เพื่อให้การออกแบบทางถูกต้องตาม กฎ/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และสำเร็จตาม แผนงาน	- การออกแบบ รายละเอียดทางหลวง ไม่สอดคล้องกับ หน้างานจริงในสนาม ต้องมีการแก้ไขแบบ	- ผู้ออกแบบลงพื้นที่ใน สนามให้มากขึ้นและ ประสานงานกับหน่วยงาน พื้นที่ รวมถึงรวบรวม ข้อมูลทุติยภูมิจากแหล่ง ต่าง ๆ เพื่อให้ได้ข้อมูล ครบถ้วนสำหรับการ ออกแบบ และสอดคล้อง กับสภาพพื้นที่มากที่สุด	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- เนื่องจากโครงการมีการ ออกแบบเสร็จสิ้นแล้ว แต่ ทอดระยะเวลานานกว่าจะ ดำเนินการก่อสร้าง รวมถึง บางโครงการมีระยะเวลา การก่อสร้างนาน ทำให้มี การเปลี่ยนแปลงของการใช้ ประโยชน์ที่ดินและหน้างาน จริงในสนาม จึงนำไปสู่การ แก้ไขแบบ	- ติดตามประสานงานกับ หน่วยงานพื้นที่อย่างใกล้ชิด และจัดประชุมหารือกับผู้ เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้ข้อมูล เพียงพอต่อการออกแบบและ เกิดข้อผิดพลาดน้อยที่สุด	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักสำรวจ และออกแบบ
<u>๕. การพิจารณาความเหมาะสมของ แผนงาน</u> - เพื่อให้แผนงานมีความเหมาะสมและมี ประสิทธิภาพ	- การจัดทำแผนงาน ยังไม่สอดคล้องและ เพียงพอกับความ เสียหายที่เกิดขึ้นจริง	- มีการกำหนด หลักเกณฑ์พิจารณา ความเหมาะสมและ จัดลำดับความสำคัญของ แผนงาน	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	๑. ระยะเวลาการร งบประมาณนาน ทำให้ เกิดความเสียหายเพิ่ม มากขึ้น ทำให้งบประมาณ ไม่เพียงพอ อาจต้องมีการ เปลี่ยนแปลงวิธีการซ่อม บำรุง ๒. การประเมินความ เสียหายจากการสำรวจ ในบางกรณีอาจไม่สะท้อน	๑. ควรมีการให้ความรู้และ คำแนะนำกับหน่วยงานใน ภูมิภาคในการจัดทำ แผนงาน การคาดการณ์ ความเสียหาย เมื่อได้รับ งบประมาณมาก่อสร้างจริง ๒. ผู้อำนวยการกลุ่มบริหาร การดำเนินงานและกลุ่ม กำหนดกลยุทธ์ทำการ ประเมินและตรวจสอบ	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักบริหาร บำรุงทาง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
				ความเสียหายในพื้นที่จริง	รายละเอียดด้านความ เหมาะสมและลำดับ ความสำคัญของแผนงาน	
<u>๖. การกำกับดูแลความปลอดภัยระหว่าง การก่อสร้างและบูรณะทาง</u> - เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในระหว่างการ ก่อสร้างและบูรณะทาง	- มีโอกาสเกิด อุบัติเหตุระหว่างการ ก่อสร้าง	- มีเอกสารคู่มือด้าน ความปลอดภัย ประกอบสัญญาจ้างให้ ผู้รับจ้างปฏิบัติและเพิ่ม มาตรการในการกำกับดูแล และให้ผู้รับจ้างปฏิบัติ ตามคู่มืออย่างเคร่งครัด	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- มีโอกาสเกิดอุบัติเหตุ ระหว่างการก่อสร้าง	- อบรมเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่ม ความสามารถในการกำกับ และดูแลความปลอดภัย ระหว่างการก่อสร้างและ บูรณะทาง	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนัก ก่อสร้างทาง
<u>๗. การแก้ปัญหาในการก่อสร้างสะพาน</u> - เพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างสะพานมี ประสิทธิภาพ	๑. ความผิดพลาด จากการทำงานของผู้ รับจ้าง ๒. ความล่าช้าในการ ก่อสร้างสะพาน เนื่องจากรอการขอ อนุญาต	๑. มีมาตรฐานและ เอกสารคู่มือการ ควบคุมงานก่อสร้าง สะพาน ๒. มีการประชุมหารือ และแก้ไขปัญหา	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	๑. ไม่มีมาตรฐานการ ควบคุมการทำงานที่มี เพิ่มขึ้น ๒. รูปแบบของงาน ก่อสร้างมีความ หลากหลายตามสภาพ พื้นที่	๑. ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่เพื่อ เพิ่มทักษะและความชำนาญ ในการปฏิบัติงาน ๒. จัดทำมาตรฐานและคู่มือ การทำงานให้สอดคล้องกับ รูปแบบก่อสร้างที่มากขึ้น ๓. ปรับปรุงการประสานงาน เพิ่มเติมให้ตรงกับปัจจุบัน	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนัก ก่อสร้างสะพาน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>๘. การผลิตชิ้นส่วนโครงสร้างสะพาน</u> - เพื่อให้การผลิตชิ้นส่วนโครงสร้างสะพาน ถูกต้องตามแบบมาตรฐานของกรมทาง หลวงและทันตามความต้องการ	- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญและทักษะ ในการผลิตชิ้นส่วน โครงสร้างสะพาน	- มีการติดตามผลการ ปฏิบัติงานของ ผู้ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- การผลิตชิ้นส่วนโครงสร้าง สะพานไม่ทันตามแผนงาน ที่กำหนด	- จัดให้มีการฝึกอบรม ฝึกอบรมเจ้าหน้าที่เพื่อ เพิ่มทักษะในการ ปฏิบัติงาน	๓๐ ก.ย. ๖๗/ ศูนย์สร้างและ บำรุงสะพาน
<u>๙. การควบคุมการผลิตวัสดุด้าน วิศวกรรมงานทาง</u> - เพื่อให้การควบคุมการผลิตวัสดุด้าน วิศวกรรมงานทางมีการดำเนินการอย่าง ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ	- บางโครงการมีการ เปลี่ยนโรงงานผู้ผลิต ทำให้ข้อมูลที่ได้รับไม่ เป็นปัจจุบันและไม่ ครบถ้วน	- มีการกำกับให้ หน่วยงานส่งหนังสือแจ้ง สำเนาฯ ทุกครั้ง หากมี การเปลี่ยนแปลง	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- หากเกิดการเปลี่ยน โรงงานผู้ผลิต อาจทำให้ การดำเนินงานล่าช้า	- กำชับให้เจ้าหน้าที่ควบคุม และประสานงานด้านข้อมูล เพื่อให้การดำเนินงานมีความ ถูกต้อง รวดเร็วและมี ประสิทธิภาพมากขึ้น	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักวิเคราะห์ และตรวจสอบ
<u>๑๐. การตรวจวัดค่าความสว่างของงาน ติดตั้งไฟฟ้าแสงสว่างบนทางหลวงและงานสีตี เส้นจราจรบนทางหลวง</u> - เพื่อสนับสนุนและแก้ไขปัญหา รวมทั้ง การให้ความรู้ทางไฟฟ้าและงานสีตีเส้นจราจร ให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรมทางหลวง	๑. จุดปฏิบัติงานมีความ เสี่ยงอันตรายต่อ ผู้ปฏิบัติงาน ๒. เครื่องมือตรวจวัดขาด การบำรุงรักษา	- มีการประสานงานกัน ส่วนที่เกี่ยวข้องและปิด การจราจรเพื่อให้เกิด ความปลอดภัยและ อำนวยความสะดวกกับ ช่างผู้ตรวจวัด	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- จุดปฏิบัติงานมีความเสี่ยง อันตรายต่อผู้ปฏิบัติงาน	๑. กำหนดให้มีมาตรฐานใน การตรวจวัดและองค์ประกอบ เช่น รถปิดท้ายจุดตรวจวัด ใช้สัญญาณไฟกระพริบ แผ่น ป้ายจราจรและอุปกรณ์อื่นๆ เพื่อให้เกิดความปลอดภัย ๒. จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มทักษะการ	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักงาน ทางหลวง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					ปฏิบัติงาน ๓. จัดทำแผนกำหนดการ ซ่อมบำรุงรักษาอุปกรณ์การ ตรวจวัด	
๑๑. การขออนุญาตทำทางเชื่อมกับทางหลวง - เพื่อให้ประชาชนผู้ขออนุญาตได้ รับทราบระเบียบ ขั้นตอน วิธีการ การเตรียม เอกสารและระยะเวลาพิจารณาอนุญาต ก่อสร้างและเปิดใช้ทางเชื่อมกับทางหลวง	๑. ผู้ขออนุญาตยังไม่ ทราบระเบียบ ขั้นตอน การเตรียมเอกสาร รูปแบบเงื่อนไขและ ระยะเวลาพิจารณา อนุญาต ๒. มีการก่อสร้างทาง เชื่อมโดยไม่ได้รับ อนุญาตและไม่ถูกต้อง ตามรูปแบบเงื่อนไข	๑. จัดทำแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ ขั้นตอนการเตรียม เอกสาร ระยะเวลา พิจารณาแต่ละขั้นตอน แจกจ่ายประชาชน ๒. มีการตรวจสอบสายทาง เพื่อตรวจสอบการลักลอบ ทำทางเชื่อมโดยไม่ได้รับ อนุญาต	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	๑. มีประชาชนจำนวน มากที่ยังไม่ทราบระเบียบ ขั้นตอนการขออนุญาตฯ เนื่องจากยังไม่เข้าถึงข้อมูล ข่าวสารการประชาสัมพันธ์ ๒. การลักลอบก่อสร้าง ทางเชื่อมไม่ถูกต้องตาม รูปแบบ เกิดปัญหาความ ไม่ปลอดภัย ปัญหาการ ระบายน้ำและน้ำท่วมขัง ข้างทาง	๑. จัดทำ Infographic ประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ผ่าน Social Media ของ หน่วยงานและกลุ่มไลน์ ส่วนราชการท้องถิ่น แจ้งให้ ประชาชนทราบผ่านเสียง ตามสายเป็นระยะ ๆ ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทาง ต่าง ๆ เช่น ป้าย ประชาสัมพันธ์ แผ่นพับและ Social Media ให้ประชาชน รับทราบกฎหมาย พ.ร.บ. ทางหลวง พ.ศ. ๒๕๓๕ ที่เกี่ยวกับการขออนุญาต ให้ทราบได้ทั่วกัน	๓๐ ก.ย. ๖๗/ แขวงทางหลวง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๒. การสำรวจเพื่อออกแบบทางหลวง - เพื่อให้การสำรวจและออกแบบทางหลวง โดยใช้ RTK Drone เป็นไปตามแบบ มาตรฐานกรมทางหลวง	- เจ้าหน้าที่ยังไม่มี ความชำนาญในการใช้ RTK Drone	- มีแบบมาตรฐาน กรมทางหลวงเพื่อ ออกแบบทางหลวง	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- เจ้าหน้าที่ขาด ประสบการณ์ในการใช้ RTK Drone	- จัดอบรมให้ความรู้แก่ เจ้าหน้าที่และฝึก ภาคปฏิบัติจริง	๓๐ ก.ย. ๖๗/ ศูนย์สร้างทาง
(๓) ร่วมมือและประสานงานด้านงานทาง กับองค์กรและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องทั้ง ในประเทศและต่างประเทศ ๑. งานบริหารสัญญาโครงการก่อสร้าง สะพานมิตรภาพไทย-ลาว แห่งที่ ๕ (บึงกาฬ- บอลิคำไซ) - เพื่อให้การบริหารโครงการก่อสร้าง สะพานมิตรภาพไทย-ลาว แห่งที่ ๕ (บึงกาฬ- บอลิคำไซ) เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	- ความก้าวหน้าของ การควบคุมงานล่าช้า เนื่องจากปัจจัย ภายใน เช่น การ แก้ไขแบบ ระยะเวลา และการดำเนินการที่ เกี่ยวกับการแก้ไข สัญญาเพิ่มเติม	- มีการประชุมเพื่อ กำหนดขั้นตอนการ ดำเนินการและ ผู้รับผิดชอบ	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- ในการแก้ไขแบบและ ปริมาณงานในแต่ละ ขั้นตอนต้องผ่านการ เห็นชอบจาก คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ/สำนักสำรวจและ ออกแบบ	- ประสานงานกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องเพื่อลดความ ล่าช้าในแต่ละขั้นตอน	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักบริหาร โครงการทาง หลวงระหว่าง ประเทศ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(๔) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมาย กำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของกรมหรือ ตามที่รัฐมนตรีหรือคณะรัฐมนตรีมอบหมาย <u>๑. การอำนวยความสะดวกให้กับผู้ใช้ ทางหลวงพิเศษระหว่างเมือง</u> - เพื่อให้ผู้ใช้ทางได้รับความสะดวก รวดเร็ว ในการชำระค่าธรรมเนียมผ่านทาง	- การจราจรติดขัด บริเวณหน้าด่านใน ช่วงเวลาเร่งด่วน	๑. จัดพนักงานเก็บเงิน ๒ คน ต่อตู้ในช่วงเวลา เร่งด่วน ๒. จัดพนักงาน อำนวยความสะดวกก่อน ถึงตู้เก็บเงิน ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ใช้ทางเตรียมเงินให้ พอดีกับค่าผ่านทาง และ/หรือ ลดกระจก แสดงธนบัตรก่อนถึงตู้ เก็บเงิน ๔. เปิดให้บริการระบบ เก็บค่าธรรมเนียมผ่าน ทางอัตโนมัติแบบไม่มี ไม้กั้น (M-Flow)	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- มีการจราจรติดขัดใน วันหยุดต่อเนื่องบริเวณ ด่านลาดกระบัง เนื่องจากมีปริมาณ จราจรจำนวนมาก	๑. พัฒนาระบบ ค่าธรรมเนียมผ่านทาง อัตโนมัติแบบไม่มีไม้กั้น M-Flow บนทางหลวง พิเศษหมายเลข ๗ ๒. ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้มีการใช้ระบบ เก็บเงินอัตโนมัติ (M-Pass/ Easy Pass, M-Flow) ๓. เพิ่มเจ้าหน้าที่บริหาร จัดการจราจรที่หน้าด่าน	๓๐ ก.ย. ๖๗/ กองทางหลวง พิเศษระหว่าง เมือง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. การซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรกล - เพื่อให้เครื่องจักรกลที่ทำการซ่อม บำรุงแล้วเสร็จตามแผน มีคุณภาพ สามารถ นำไปใช้งานได้มีประสิทธิภาพ	- หัวหน้างานระดับ อาวุโสที่มีความ เชี่ยวชาญในการซ่อม บำรุงเครื่องจักรกล เกี่ยยนอายุราชการ ส่งผลต่อแผนการ ทำงาน	- มีการถ่ายทอดความรู้ และเทคนิคต่าง ๆ ให้แก่ พนักงานราชการที่ซ่อม บำรุงเครื่องจักรกล	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- ไม่มี Standard Work Instruction ของการซ่อม บำรุงเครื่องจักรกลยี่ห้อ/ รุ่น ต่าง ๆ	- ถอดองค์ความรู้จัดทำเป็น Standard Work Instruction การซ่อมบำรุงเครื่องจักรกล ยี่ห้อ/รุ่น ต่าง ๆ	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักเครื่องกล และสื่อสาร
๓. การพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการ ภาครัฐ (PMQA ๔.๐) - เพื่อพัฒนาองค์การกรมทางหลวง ยกระดับคุณภาพระบบราชการไทยให้มี ศักยภาพและขีดความสามารถเทียบเท่า มาตรฐานสากล การพัฒนาระบบบริหารตาม กรอบแนวทางการพัฒนาระบบราชการ ๔.๐ โดยใช้เกณฑ์การประเมินคุณภาพการบริหาร จัดการภาครัฐ : PMQA ๔.๐ โดยมีเป้าหมาย การพัฒนาตามยุทธศาสตร์ชาติและ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๓ เป็นสำคัญ	- การประเมิน สถานะการเป็น ระบบราชการ ๔.๐ ของกรมไม่อยู่ใน ระดับ Significant (ตั้งแต่ ๔๗๐ คะแนน)	๑. มีการส่งเสริมให้ เจ้าหน้าที่เข้าร่วมประชุม คลินิกให้คำปรึกษาตาม หลักสูตรที่สำนักงาน ก.พ.ร. กำหนด ๒. ศึกษาเกณฑ์การประเมิน ประกอบกับคำแนะนำของ สำนักงาน ก.พ.ร. ๓) มีการดำเนินงานและ เก็บข้อมูลอย่างต่อเนื่อง เพื่อใช้ในการกำหนด ตัวชี้วัดหมวด ๗ ในปี ต่อไป	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- เจ้าหน้าที่ผู้ตอบการ ประเมินขาดความเข้าใจ ในรายละเอียดของการ ประเมิน ทำให้ตอบไม่ ตรงประเด็น	๑. ปรับรูปแบบ/วิธีการ สร้างความรู้ความเข้าใจใน เกณฑ์การประเมินฯ ๒. จัดประชุมให้ความรู้และ แนวทางการดำเนินงาน ตามเกณฑ์ PMQA ให้กับ คณะทำงาน PMQA ๔.๐	๓๐ ก.ย. ๖๗/ กลุ่มพัฒนา ระบบบริหาร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจอื่น ๑. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน - เพื่อปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบและประเภทของงานตรวจสอบ	- บุคลากรที่บรรจุใหม่ยังขาดทักษะความชำนาญในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบ	๑. มาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบ ๒. ศึกษาและทำความเข้าใจร่วมกันเกี่ยวกับกฎระเบียบ ข้อบังคับและคู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ๓. ให้ความรู้โดยจัดโครงการถ่ายทอดความรู้งานตรวจสอบภายในในช่วงต้นปีก่อนปฏิบัติงานตรวจสอบ	- การควบคุมภายในยังไม่เพียงพอ	- ผู้ตรวจสอบยังขาดทักษะความชำนาญในการปฏิบัติงานตรวจสอบในแต่ละประเภทของงานตรวจสอบ	๑. จัดทำคู่มืองานตรวจสอบเพิ่มเติมเพื่อให้ครอบคลุมงานตรวจสอบ ๒. จัดทำกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้เกี่ยวกับงานตรวจสอบ	๓๐ ก.ย. ๖๗/ กลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. การจัดเก็บหนังสือและเอกสารทางราชการ - เพื่อให้การจัดเก็บหนังสือ และเอกสารทางราชการ ถูกต้องตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	๑. การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นหมวดหมู่ ทำให้การค้นหาล่าช้า ๒. เอกสารสูญหาย	๑. กำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บเอกสาร ๒. ให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บเอกสารทันทีที่ได้รับ	- การควบคุมภายในยังไม่เพียงพอ	๑. มีการเก็บเอกสารผิดแฟ้ม ๒. เจ้าหน้าที่ไม่ได้จัดเก็บเอกสารทันทีที่ได้รับ	- ให้ความรู้และความเข้าใจถึงวิธีการเก็บเอกสารที่ถูกต้องตามระเบียบฯ	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักงานเลขาธิการกรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. การตรวจสอบรายงานการขอเบิก เงินคงคลังกับหลักฐานเอกสารประกอบการ เบิกจ่ายเงินก่อนการอนุมัติเอกสารขอเบิก (อม.๐๑) และอนุมัติเอกสารเพื่อสั่งจ่ายเงิน (อม.๐๒)ในระบบ New GFMS Thai ภายในระยะเวลาที่กำหนด - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเป็นไปอย่าง ถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว ภายในระยะเวลาที่ กำหนดและมีประสิทธิภาพ	- เอกสารประกอบ การเบิกจ่ายเงินของ หน่วยงานส่วนกลาง ที่ส่งมาเบิกจ่าย มีข้อผิดพลาด คลาดเคลื่อนและ เอกสารไม่ครบถ้วน	- ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การเบิกเงินจากคลัง การ รับเงิน การจ่ายเงินและ การนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านเงินและบัญชี ของ หน่วยงานส่วนกลาง ยังปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากขาดประสบการณ์ ในการปฏิบัติงาน และ มีการโอนย้าย สับเปลี่ยน หมุนเวียนงาน	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตาม ระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด เพื่อลดข้อผิดพลาด ๒. จัดกิจกรรมแลกเปลี่ยน เรียนรู้ เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง ๓. จัดให้มีการฝึกอบรม เจ้าหน้าที่ เพื่อเพิ่มทักษะใน การปฏิบัติงาน	๓๐ ก.ย. ๖๗/ กองการเงิน และบัญชี

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>๔. การจ่ายเหรียญจักรพรรดิมาลา และ</u> <u>ประกาศนียบัตรกำกับเหรียญจักรพรรดิมาลา</u> <u>ประจำปี ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔</u> - เพื่อให้ผู้ที่ได้รับพระราชทานเหรียญ จักรพรรดิมาลา ประจำปี ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔ ตามหนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ที่ นร ๐๕๐๘/ว(ท) ๔๐๙๖ ลงวันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๖๕ ได้รับเหรียญจักรพรรดิมาลาและ ประกาศนียบัตรฯ อย่างถูกต้องและครบถ้วน	๑. ผู้ที่ได้รับ พระราชทานเหรียญ จักรพรรดิมาลา บางราย ไม่สะดวกใน การเดินทางมารับ เหรียญจักรพรรดิ มาลาและ ประกาศนียบัตรฯ ด้วยตนเอง และหาก จะมอบอำนาจให้ผู้อื่น มารับแทน ต้องจัดทำ เป็นหนังสือมอบ อำนาจพร้อมแนบ เอกสารหลักฐาน ที่เกี่ยวข้อง อาจทำให้ เกิดความยุ่งยากใน การดำเนินการ ๒. ผู้ที่ได้รับ พระราชทานเหรียญ จักรพรรดิมาลาและ	๑. บันทึกรับแจ้งผู้ที่ได้รับ พระราชทานเหรียญ จักรพรรดิมาลา ประจำปี ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔ ให้ติดต่อ ขอรับเหรียญจักรพรรดิ มาลา ตามบันทึกกอง การเจ้าหน้าที่ที่ กจ.๓/ ๘๔๐๔ ลงวันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๕ ๒. บันทึกรับแจ้งผู้ที่ได้รับ ประกาศนียบัตรกำกับ เครื่องราชอิสริยาภรณ์ เหรียญจักรพรรดิมาลา ประจำปี ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔ ให้ติดต่อขอรับ ประกาศนียบัตรฯ ตามบันทึกกองการ เจ้าหน้าที่ ที่ กจ.๓/๔๕ ลงวันที่ ๔ มกราคม	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	๑. ผู้ที่ได้รับพระราชทาน เหรียญจักรพรรดิมาลา บางราย ไม่สะดวก ในการเดินทางมารับ เหรียญจักรพรรดิมาลาและ ประกาศนียบัตรฯ ด้วย ตนเอง และหากจะมอบ อำนาจให้ผู้อื่นมารับแทน ต้องจัดทำเป็นหนังสือมอบ อำนาจพร้อมแนบเอกสาร หลักฐานที่เกี่ยวข้อง อาจ ทำให้เกิดความยุ่งยากใน การดำเนินการ ๒. ผู้ที่ได้รับพระราชทาน เหรียญจักรพรรดิมาลา และเจ้าหน้าที่หน่วยงาน ต้นสังกัด ยังมีความเข้าใจ ที่คลาดเคลื่อนว่าเมื่อรับ เหรียญจักรพรรดิมาลาแล้ว ต้องนำมาส่งคืนภายหลัง	๑. จัดทำบันทึกแจ้งผู้ที่ได้รับ พระราชทานเหรียญ จักรพรรดิมาลา ประจำปี ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔ ให้ติดต่อ ขอรับเหรียญจักรพรรดิ มาลาและประกาศนียบัตรฯ อย่างถูกต้องและครบถ้วน ๒. จัดให้มีช่องทาง การเผยแพร่ข้อมูลและ แบบฟอร์มที่เกี่ยวข้องทาง เว็บไซต์กรมทางหลวงและ google drive ๓. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการขอรับเหรียญ จักรพรรดิมาลาและ ประกาศนียบัตรฯ ในรูปแบบอินโฟกราฟิก (Infographic)	๓๐ ก.ย. ๖๗/ กองการ เจ้าหน้าที่

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	เจ้าหน้าที่หน่วยงาน ต้นสังกัด ยังมีความ เข้าใจที่คลาดเคลื่อน ว่าเมื่อรับเหรียญ จักรพรรดิมาลาแล้ว ต้องนำมาส่งคืน ภายหลัง และถ้าไม่ นำมาส่งคืน จะต้อง ชดใช้เป็นเงินสด	๒๕๖๖		และถ้าไม่นำมาส่งคืน จะต้องชดใช้เป็นเงินสด		
๕. การตรวจสอบรายชื่อผู้เข้ารับการ ฝึกอบรม/สัมมนาในแต่ละหลักสูตร - เพื่อให้รายชื่อผู้เข้ารับการฝึกอบรม/ สัมมนาในแต่ละหลักสูตรไม่ซ้ำซ้อนกัน	- แต่ละกลุ่มงาน แยกกันจัดโครงการ ตามภารกิจของ กลุ่ม ทำให้อาจมี รายชื่อผู้เข้ารับการ ฝึกอบรม/สัมมนา ซ้ำซ้อนกัน	- มีการตรวจสอบรายชื่อ ผู้เข้ารับการฝึกอบรม/ สัมมนาว่าซ้ำซ้อนกัน หรือไม่	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- มีรายชื่อผู้เข้ารับการ ฝึกอบรม/สัมมนา ซ้ำซ้อนกันบางหลักสูตร	- สร้าง google sheet รายชื่อผู้เข้ารับการ ฝึกอบรม/สัมมนา เพื่อให้ ผู้รับผิดชอบในทุกโครงการ สามารถกรอกรายชื่อก่อน ขออนุมัติโครงการเพื่อเป็น การตรวจสอบ	๓๐ ก.ย. ๖๗/ กองฝึกอบรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>๖. การพัฒนางานด้านกฎหมาย</u> - เพื่อให้การดำเนินการด้านกฎหมาย ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือเวียน แนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง มีประสิทธิภาพ และเป็นประโยชน์ต่อกรมทางหลวง	- ในการดำเนินการ ด้านกฎหมายที่ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ มติคณะ รัฐมนตรี แนวปฏิบัติ ที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม และสอดคล้องกับ แนวทางการวินิจฉัย ของศาล ข้อหารือ ของสำนักงาน คณะกรรมการ กฤษฎีกายังไม่ สมบูรณ์	๑. มีการแจ้งเวียนหนังสือ ชักชวนความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมายใหม่ การ แก้ไขกฎหมายระเบียบ ตลอดจนคำพิพากษาของ ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง แนวคำวินิจฉัยของ สำนักงานคณะกรรมการ กฤษฎีกา ระเบียบและ หนังสือเวียนแนวทาง ปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ๒. มีคู่มือแนวทางการ ปฏิบัติงานด้านกฎหมาย ๓. มีการประชุมเชิง ปฏิบัติการชักชวนความ เข้าใจและแก้ปัญหา ร่วมกันเป็นประจำ	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	- ระบบในการดำเนินการ ด้านกฎหมายยังไม่ สมบูรณ์ เนื่องจากในส่วน ข้อมูลที่ได้รับจาก หน่วยงานภายนอกยังขาด เอกสารข้อเท็จจริงที่ต้อง ใช้ประกอบการพิจารณา ดำเนินการ	๑. ปรับปรุงคู่มือการ ปฏิบัติงานและปรับปรุง ข้อมูลให้สอดคล้องกับสภาพ การณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ๒. รวบรวมแนวคำพิพากษา ของศาลที่สำคัญและเป็น ประโยชน์ต่อนิติกร ๓. ให้ความรู้ด้านกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับหน่วยงานใน สังกัด เพื่อประโยชน์ในการ ปฏิบัติงานด้านกฎหมาย	๓๐ ก.ย. ๖๗/ สำนักกฎหมาย

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>๗. การบริหารจัดการระบบเว็บไซต์</u> <u>กรมทางหลวง</u> - เพื่อบริหารจัดการระบบเว็บไซต์กรม ทางหลวงอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ข้อมูลข่าวสารของ หน่วยงานในเว็บไซต์ ไม่เป็นปัจจุบัน ๒. โครงสร้างพื้นฐาน ที่ให้บริการเกิด ขัดข้องหรือถูกโจมตี ๓. เครื่องคอมพิวเตอร์ แม้อย่างงานหนัก เนื่องจากการเข้า ใช้งานจำนวนมาก	๑. มีการกำหนด ผู้รับผิดชอบในการลง ข้อมูลของแต่ละ หน่วยงาน ๒. มีการตรวจสอบการ เข้าถึงของภัยคุกคามทาง ไชเบอร์ ๓. มีการสำรองข้อมูล	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	๑. ข้อมูลข่าวสารของ หน่วยงานในเว็บไซต์ไม่ ครบถ้วน ไม่ถูกต้อง ๒. การถูกโจมตีผ่านทาง ช่องโหว่หรือระบบ โครงสร้างพื้นฐานขัดข้อง	๑. จัดทำแนวทางการ ปฏิบัติงานในการปรับปรุง ข้อมูล ๒. จัดระบบป้องกันและ รักษาความปลอดภัย ๓. สร้างช่องทางการสำรอง ข้อมูลหลายรูปแบบ	๓๐ ก.ย. ๖๗/ ศูนย์เทคโนโลยี สารสนเทศ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๘. การควบคุมการบริหารงานด้านบัญชี พัสดุ - เพื่อให้การควบคุมการบริหารงานด้าน บัญชีพัสดุถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตาม พระราชบัญญัติและระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และคำสั่ง กรมทางหลวง	- การควบคุมดูแล การบริหารงานด้าน บัญชีพัสดุมีการ เปลี่ยนแปลง ทำให้ ต้องมีการแก้ไข ปรับปรุงเพิ่มเติม ระบบโปรแกรมการ บริหารงานด้านบัญชี พัสดุ	๑. ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และคำสั่ง กรมทางหลวง ๒. ควบคุมการบริหาร งานด้านบัญชีพัสดุโดย ใช้ระบบโปรแกรมการ บริหารงานด้านบัญชี พัสดุและทะเบียน ควบคุมพัสดุ	- การควบคุมภายใน ยังไม่เพียงพอ	๑. การนำระบบโปรแกรม การบริหารงานด้านบัญชี พัสดุมาใช้ ยังไม่ ครอบคลุมทุกระบบงาน ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านบัญชีพัสดุของ หน่วยงาน บางส่วนยังไม่ มีความชำนาญและเข้าใจ ในระบบโปรแกรมการ บริหารงานด้านบัญชีพัสดุ	๑. พัฒนาระบบโปรแกรม การบริหารงานด้านบัญชี พัสดุให้ครอบคลุมทุก ระบบงาน ๒. ปรับปรุงคู่มือการ ปฏิบัติงานตาม พระราชบัญญัติและ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓. อบรมการใช้ระบบ โปรแกรมการบริหารงาน ด้านบัญชีพัสดุให้กับ เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้าน บัญชีพัสดุ	๓๐ ก.ย. ๖๗/ กองการพัสดุ

ลายมือชื่อ



(นายสรารัฐ ทรงศิริไล)

ตำแหน่ง อธิบดีกรมทางหลวง

วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน อธิบดีกรมทางหลวง

ผู้ตรวจสอบภายในของกรมทางหลวง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของกรมทางหลวง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

การประกาศเผยแพร่ข้อมูลในขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง วิธีคัดเลือก และวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ในเว็บไซต์ของกรมทางหลวง หลายหน่วยงานดำเนินการเผยแพร่ภายหลังจากที่ได้เผยแพร่ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง (e - GP) ได้แก่ การประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ราคากลาง ร่างขอบเขตของงาน ประกาศเชิญชวน ประกาศผลผู้ชนะการซื้อหรือจ้าง และสาระสำคัญของสัญญา ทำให้ระยะเวลาการเผยแพร่ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด และในบางขั้นตอนไม่ได้ดำเนินการประกาศเผยแพร่ฯ ซึ่งเป็นความเสี่ยงและเป็นการปฏิบัติที่ไม่สอดคล้องกับหลักการความโปร่งใสตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่กำหนดให้การจัดซื้อจัดจ้างต้องกระทำโดยเปิดเผย มีระยะเวลาที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการยื่นข้อเสนอ มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุในทุกขั้นตอน

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ให้ทุกหน่วยงานมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และให้ความรู้ความเข้าใจถึงวิธีการประกาศเผยแพร่ข้อมูลในขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างในเว็บไซต์ของกรมทางหลวง โดยให้ดำเนินการให้ถูกต้องและภายในวันเดียวกันกับการเผยแพร่ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง (e - GP) เพื่อให้การปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบ รวมทั้งทำให้เกิดความโปร่งใสในการเผยแพร่ข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในเว็บไซต์ของหน่วยงาน

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวพรทิพย์ สุภาพล)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

ปฏิบัติราชการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบภายใน

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖