



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมการพัฒนาชุมชน กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ - ๒๑๔๑ - ๖๓๑๘

ที่ มท ๐๔๑๑ / ๐๒๕๐๕ วันที่ ๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

เรียน หัวหน้าหน่วยงานในสังกัด พช.

กรมการพัฒนาชุมชน กำหนดดำเนินโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายมีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง สามารถจัดวางระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด สามารถจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ได้อย่างถูกต้อง รวมถึงเพื่อให้กลุ่มเป้าหมายมีความรู้ ความเข้าใจในการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการขออนุมัติโครงการ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บรวบรวมเอกสารหลักฐานเบิกจ่ายต่าง ๆ กลุ่มเป้าหมายประกอบด้วย หัวหน้าฝ่ายอำนวยการส่วนกลางและส่วนภูมิภาค และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการจัดทำรายงานควบคุมภายใน (ส่วนกลาง) รวมทั้งสิ้น ๑๒๐ คน

กรมการพัฒนาชุมชน โดยกลุ่มตรวจสอบภายในขอให้ท่านจัดส่งรายชื่อกลุ่มเป้าหมายตามบัญชีที่จัดสรร เข้าร่วมฝึกอบรมตามโครงการฯ ระหว่างวันที่ ๒๖-๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ ณ โรงแรมเอเชีย แอร์พอร์ท อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี โดยให้ส่งแบบตอบรับ ภายในวันศุกร์ที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ อนึ่ง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ให้ข้อสังเกตเกี่ยวกับจำนวนกลุ่มเป้าหมายในการเบิกค่าใช้จ่ายตามโครงการไว้ ดังนั้น กรณีที่ผู้เข้ารับการฝึกอบรมได้แจ้งรายชื่อให้กลุ่มตรวจสอบภายในทราบแล้ว หากภายหลังไม่สามารถเข้ารับการฝึกอบรมได้ให้แจ้งกลุ่มตรวจสอบภายในทราบเป็นลายลักษณ์อักษร ภายในวันพุธที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เพื่อจะได้ประสานโรงแรมเพื่อลดค่าใช้จ่ายได้ทัน

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณาดำเนินการ

(นายนิสิต จันทร์สมวงศ์)
อธิบดีกรมการพัฒนาชุมชน



กรมการพัฒนาชุมชน : เศรษฐกิจฐานรากมั่นคงและชุมชนพึ่งตนเองได้ ภายในปี ๒๕๖๔

๑. หลักการและเหตุผล

กรมการพัฒนาชุมชน ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามแนวทางของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน (คตง.) ซึ่งได้กำหนดให้หน่วยงานต่าง ๆ จัดวางระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ มาตั้งแต่ ปี ๒๕๔๔ โดยปัจจุบัน รัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษาวินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะทางการเงินการคลังมีเสถียรภาพและมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการการคลัง งบประมาณ วินัยรายได้ รายจ่ายทั้งเงินงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคงคลังและหนี้สาธารณะ ดังนั้น จึงได้กำหนดพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบมาตรา ๗๙ “ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยที่สำคัญที่ช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สินหรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

กระทรวงการคลัง ได้กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ โดยจัดทำขึ้นตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission : COSO 2013 โดยปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการกำหนดการประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และมีการกำกับดูแลที่ดี

ดังนั้น เพื่อเป็นการสร้างความรู้ ความเข้าใจ แก่บุคลากรของกรมการพัฒนาชุมชน ในแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ รวมถึงสามารถบริหารจัดการความเสี่ยง อันจะทำให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของกรมฯ เพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย และช่วยให้งานบรรลุวัตถุประสงค์ อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ กลุ่มตรวจสอบภายใน จึงได้จัดทำโครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงขึ้น

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง สามารถจัดวางระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด

๒.๒ เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายสามารถจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒.๓ เพื่อให้กลุ่มเป้าหมายมีความรู้ ความเข้าใจ ในการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการขออนุมัติโครงการ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บรวบรวมเอกสารหลักฐานเบิกจ่ายต่าง ๆ

๓. กลุ่มเป้าหมาย

จำนวน ๑๒๗ คน ประกอบด้วย

๓.๑ กลุ่มเป้าหมายหลักของโครงการ จำนวน ๑๒๐ คน ประกอบด้วย หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด ๗๖ คน หัวหน้าฝ่ายอำนวยการศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชน ๑๑ คน หัวหน้าฝ่ายอำนวยการส่วนกลาง ๑๑ คน และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการจัดทำรายงานควบคุมภายใน (ส่วนกลาง) ๒๒ คน

๓.๒ เจ้าหน้าที่โครงการ จำนวน ๖ คน และพนักงานขับรถยนต์ จำนวน ๑ คน

๔. กระบวนการ/ขั้นตอนการดำเนินงาน

๔.๑ รวบรวมวิเคราะห์ข้อมูล ข้อเสนอแนะ จากรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ส่วนกลางและส่วนภูมิภาค รวมถึงข้อตรวจพบของตรวจสอบภายในจังหวัด และสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัด

๔.๒ รวบรวมข้อมูล ปัญหา ข้อตรวจพบ ในการใช้กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๔.๓ จัดประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยเชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญด้านการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงมาบรรยาย/แบ่งกลุ่มฝึกปฏิบัติ และ นำข้อมูลตามข้อ ๔.๑ - ๔.๒ มาใช้ในการวิเคราะห์เพื่อบริหารความเสี่ยงและวางแผนการควบคุมภายใน ให้กลุ่มเป้าหมายได้มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง

๔.๔ ฝึกปฏิบัติการตรวจสอบเอกสารหลักฐานก่อนขออนุมัติโครงการ การอนุมัติดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บรวบรวมเอกสารหลักฐานเบิกจ่ายต่าง ๆ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๕. ระยะเวลาดำเนินการ/สถานที่

ดำเนินการไตรมาสที่ ๑ จำนวน ๑ รุ่น ระยะเวลา ๓ วัน ณ โรงแรมเอกชนในเขตกรุงเทพมหานคร หรือ จังหวัดในเขตปริมณฑล

๖. งบประมาณดำเนินการ

จากงบประมาณตามแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นเงิน ๙๖๕,๐๐๐ บาท (เก้าแสนหกหมื่นห้าพันบาทถ้วน) (รายละเอียดตามเอกสารแนบท้าย)

๗. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

ผู้เข้ารับการอบรมมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงมากขึ้น และสามารถจัดวางระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๘. ตัวชี้วัดของกิจกรรม

ร้อยละ ๘๐ ของผู้เข้ารับการฝึกอบรม มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยงมากขึ้น

ผู้เสนอโครงการ ประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
งบประมาณ ๙๖๕,๐๐๐ บาท

(ลงชื่อ)



(นางสาวกนกวรรณ สัมมาพันธ์)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ผู้อนุมัติโครงการ ประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
งบประมาณ ๙๖๕,๐๐๐ บาท

(ลงชื่อ)



(นายนิสิต จันทรสมวงศ์)

อธิบดีกรมการพัฒนารัฐบาล

กำหนดการโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
ระหว่างวันที่ ๒๖-๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑
ณ โรงแรมเอเชีย แอร์พอร์ท อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

- | | |
|--------------------------|--|
| เวลา ๐๗.๓๐ น. - ๐๘.๓๐ น. | - ลงทะเบียนรายงานตัว |
| เวลา ๐๘.๓๐ น. - ๐๙.๐๐ น. | - ชี้แจงวัตถุประสงค์โครงการ
(โดยผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน) |
| เวลา ๐๙.๐๐ น. - ๑๒.๐๐ น. | - บรรยายระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (โดยวิทยากรกรมบัญชีกลาง) |
| เวลา ๑๒.๐๐ น. - ๑๓.๐๐ น. | - พักรับประทานอาหาร |
| เวลา ๑๓.๐๐ น. - ๑๖.๐๐ น. | - แบ่งกลุ่มฝึกปฏิบัติการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง
ตามภารกิจของหน่วยงาน (โดยวิทยากรกรมบัญชีกลาง) |

๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

- | | |
|--------------------------|--|
| เวลา ๐๙.๐๐ น. - ๑๒.๐๐ น. | - แบ่งกลุ่มฝึกปฏิบัติการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง
ตามภารกิจของหน่วยงาน (โดยวิทยากรกรมบัญชีกลาง) (ต่อ) |
| เวลา ๑๒.๐๐ น. - ๑๓.๐๐ น. | - พักรับประทานอาหาร |
| เวลา ๑๓.๐๐ น. - ๑๖.๐๐ น. | - แบ่งกลุ่มฝึกปฏิบัติการจัดทำรายงานควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
(โดยวิทยากรกรมบัญชีกลาง) |

๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

- | | |
|--------------------------|--|
| เวลา ๐๙.๐๐ น. - ๑๐.๐๐ น. | - บรรยาย ความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน
(โดยผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน) |
| เวลา ๑๐.๐๐ น. - ๑๒.๐๐ น. | - แบ่งกลุ่มฝึกปฏิบัติ ตรวจสอบเอกสารการขออนุมัติโครงการ
และการขออนุมัติดำเนินการ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำร่างขอบเขต
ของงาน/รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง
และการกำหนดราคากลางของพัสดุ (โดยวิทยากรกลุ่มตรวจสอบภายใน) |
| เวลา ๑๒.๐๐ น. - ๑๓.๐๐ น. | - พักรับประทานอาหารกลางวัน |
| เวลา ๑๓.๐๐ น. - ๑๕.๐๐ น. | - แบ่งกลุ่มฝึกปฏิบัติ ตรวจสอบเอกสารการขออนุมัติโครงการ
และการขออนุมัติดำเนินการ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำร่างขอบเขต
ของงาน/รายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง
และการกำหนดราคากลางของพัสดุ (โดยวิทยากรกลุ่มตรวจสอบภายใน) (ต่อ) |
| เวลา ๑๕.๐๐ น. - ๑๕.๓๐ น. | - สรุปผลโครงการ และมอบหมายภารกิจ |

- หมายเหตุ : ๑. กำหนดการอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม
๒. พักรับประทานอาหารว่างและเครื่องดื่ม
- | |
|---------------------------------|
| - เข้า เวลา ๑๐.๓๐ น. - ๑๐.๔๕ น. |
| - บ่าย เวลา ๑๔.๓๐ น. - ๑๔.๔๕ น. |

ใบตอบรับเพื่อเข้าร่วมอบรม
โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
ระหว่างวันที่ ๒๖-๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑
ณ โรงแรมเอเชีย แอร์พอร์ต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

ส่วนกลาง (สำนัก กอง ศูนย์).....

๑. รายชื่อผู้เข้ารับการฝึกอบรม

๑) ชื่อ (นาย/นาง/นางสาว).....นามสกุล.....

ตำแหน่ง.....

โทรศัพท์.....มือถือ.....

๒) ชื่อ (นาย/นาง/นางสาว).....นามสกุล.....

ตำแหน่ง.....

โทรศัพท์.....มือถือ.....

๓) ชื่อ (นาย/นาง/นางสาว).....นามสกุล.....

ตำแหน่ง.....

โทรศัพท์.....มือถือ.....

๒. การรับประทานอาหาร ☐ อาหารปกติ ☐ มังสวิรัติ ☐ อิสลาม

- หมายเหตุ ๑. กรุณากรอรายละเอียดให้ครบถ้วนและชัดเจน ตัวบรรจง และส่งแบบตอบรับ
ถึงกลุ่มตรวจสอบภายใน ภายในวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ ดังนี้
- ๑) ส่งทางระบบสำนักงานอัตโนมัติ (OA)
นางสาวธนพร คุดอ่ำ หรือ นางสาวฉัตรชญ์กรณ พงษ์ภักดิ์สรชัย
- ๒) หากแจ้งรายชื่อเข้าร่วมโครงการแล้ว แต่ภายหลังไม่สามารถเข้าร่วมได้ โปรดชี้แจงเป็น
ลายลักษณ์อักษรให้กรมฯ ทราบภายในวันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

๒. เจ้าหน้าที่ผู้ประสานโครงการ

ธนพร คุดอ่ำ โทร. ๑๖๓๑๓

ฉัตรชญ์กรณ พงษ์ภักดิ์สรชัย โทร. ๑๖๓๑๖

อัจฉรา เขียวภักดี โทร. ๑๖๓๑๘

โทรสาร. ๐๒ - ๑๔๓๘๙๒๔

จำนวนกลุ่มเป้าหมาย
โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

ลำดับ	กลุ่มเป้าหมาย	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบจัดทำรายงานควบคุมภายใน	รวม (คน)
๑	สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัด (๗๖ จังหวัด)	๗๖	-	๗๖
๒	ศูนย์ศึกษาและพัฒนาชุมชน (๑๑ แห่ง)	๑๑	-	๑๑
๓	สำนักเสริมสร้างความเข้มแข็งชุมชน	๑	๒	๓
๔	สำนักส่งเสริมภูมิปัญญาท้องถิ่นและวิสาหกิจชุมชน	๑	๒	๓
๕	สำนักพัฒนาทุนและองค์การการเงินชุมชน	๑	๒	๓
๖	ศูนย์สารสนเทศเพื่อการพัฒนาชุมชน	๑	๒	๓
๗	สถาบันการพัฒนาชุมชน	๑	๒	๓
๘	กองแผนงาน	๑	๒	๓
๙	กองคลัง	๑	๒	๓
๑๐	กองการเจ้าหน้าที่	๑	๒	๓
๑๑	สำนักเลขานุการกรม	๑	๑	๒
๑๒	สำนักตรวจราชการกรม	๑	-	๑
๑๓	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	-	๑	๑
๑๔	กองประชาสัมพันธ์	-	๑	๑
๑๕	กลุ่มคุ้มครองจริยธรรม	-	๑	๑
๑๖	สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี	๑	๒	๓
	รวมทั้งสิ้น	๙๘	๒๒	๑๒๐