บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักตรวจสอบภายใน (ฝ่ายตรวจสอบธุรกิจและการปฏิบัติงาน โทร. 8202)

ที่ ทส 1402.1/253 **วันที่** 31 กรกฎาคม 2567

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้และรายงานผลการบริหารจัดการองค์กร (ระบบตรวจสอบภายใน) ไตรมาส 1 - 2 ประจำปี 2567

เรียน ผู้อำนวยการ

ตามหลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการปฏิบัติงานและการจัดการ Enablers ของรัฐวิสาหกิจ หัวข้อการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร ประจำปี 2567 หัวข้อย่อยที่ 6.3 การกำกับดูแลการดำเนินตามแผนงานของระบบการจัดการองค์กรที่สำคัญ ได้กำหนด ในระดับคะแนน 3 คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจติดตามแผนงานของระบบการจัดการองค์กรที่สำคัญอย่างน้อยเป็นรายไตรมาสพร้อมมอบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะที่มีสาระสำคัญ นั้น

สำนักตรวจสอบภายใน ขอเรียนว่า เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นการบูรณาการเชื่อมโยงระหว่างEnablers CG และ IA จึงได้ดำเนินการจัดทำร่างรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ และรายงานผลการบริหารจัดการองค์กร (ระบบตรวจสอบภายใน) ไตรมาส 1 - 2 ประจำปี 2567 (ระหว่างเดือนมกราคม ถึงมิถุนายน 2567) เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ เนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบ อ.อ.ป. หมดวาระ หากคณะกรรมการของ อ.อ.ป. มีคำสั่ง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ อ.อ.ป. ชุดใหม่แล้ว จะนำเสนอที่ประชุมเพื่อโปรดพิจารณา และนำส่งฉบับปรับปรุงอีกครั้งตามเอกสารแนบมาพร้อมนี้ เห็นควรแจ้งให้ ส.บก. ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายประวุติ จีนา)
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน

ระเบียบวาระการประชุม

เรื่องเพื่อพิจารณา

เรื่อง ผลการดำเนินงานตามระบบบริหารจัดการองค์กร ด้านการตรวจสอบภายใน

ประจำปี 2567 ไตรมาสที่ 1 - 2

1. เรื่องเดิม

1.1 หลักเกณฑ์การประเมินกระบวนการปฏิบัติงานและการจัดการ Enablers ของรัฐวิสาหกิจ หัวข้อการกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร ประจำปี 2567 หัวข้อย่อยที่ 6.3 การกำกับดูแลการดำเนินตามแผนงานของระบบการจัดการองค์กรที่สำคัญ ได้กำหนด ดังนี้

ระดับ 1 คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจไม่มีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงาน หรือนโยบายรวมถึงเป้าหมายของแผนการดำเนินงานที่สำคัญ

ระดับ 2 คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการดำเนินงานที่สำคัญก่อนเริ่มปีบัญชี หรือมอบหมายให้คณะอนุกรรมการชุดใดชุดหนึ่งทำหน้าที่ในการพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการดำเนินงานที่สำคัญ และต้องนำเสนอคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ เพื่อรับทราบ โดยสามารถนำเสนอผ่านการรายงานผลการดำเนินงานของคณะอนุกรรมการชุดดังกล่าวได้ก่อนเริ่มปีบัญชี

ระดับ 3 คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจติดตามแผนงานของระบบการจัดการองค์กรที่สำคัญอย่างน้อยเป็นรายไตรมาสพร้อมมอบข้อสังเกตและข้อเสนอแนะที่มีสาระสำคัญ

2. การดำเนินงาน

ส.ตส. ขอรายงานผลการดำเนินงานตามระบบบริหารจัดการองค์กร ด้านการตรวจสอบภายใน ของ อ.อ.ป. ประจำปี 2567 ไตรมาสที่ 1 – 2 (ช่วงเดือนมกราคม – มิถุนายน 2567) ดังนี้

3. ประเด็นเสนอเพื่อพิจารณา

จึงขอเสนอต่อที่ประชุมเพื่อโปรดพิจารณา ผลการดำเนินงานตามแผนงานของระบบการจัดการองค์กร ของ อ.อ.ป. (ระบบตรวจสอบภายใน) ประจำปี 2567 ไตรมาสที่ 1 - 2

4. มติที่ประชุม

.....

.....

.....

.....

ผลการดำเนินงานตามแผนการดำเนินงานด้านการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2567 ไตรมาสที่ 1 - 2

ลำดับ	โครงการ/กิจกรรม	เป้าหมาย การดำเนินการ ไตรมาสที่ 1 - 2	ผลการดำเนินงาน ไตรมาสที่ 4	ผลการดำเนินงาน คิดเป็นร้อยละ
1	แผนปฏิบัติการของคณะกรรมการตรวจสอบ อ.อ.ป. ประจำปี 2567	ไตรมาส 1 - จัดประชุม จำนวน 3 ครั้ง รายงานการประชุมให้คณะกรรมการของ อ.อ.ป. ทราบทุกครั้งตามเกณฑ์ - รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ อ.อ.ป. ประจำปี 2567 ไตรมาส 1,2 (เป้าหมายร้อยละ 25)	- ดำเนินการจัดประชุมตามแผนปฏิบัติการฯ ได้จำนวน 2 ครั้ง โดยรายงานให้คณะกรรมการของ อ.อ.ป. ทราบครบถ้วนตามเกณฑ์ - อยู่ระหว่างดำเนินการรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ อ.อ.ป. ประจำปี 2567 ไตรมาส 1 - 2 ต่อ คณะกรรมการของ อ.อ.ป. ทราบ ในการประชุม เนื่องจากคณะกรรมการของ อ.อ.ป. หมดวาระพร้อมกับคณะกรรมการของ อ.อ.ป. เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2567 และอยู่ระหว่างดำเนินงานตามกระบวนการสรรหา/แต่งตั้ง ทั้งนี้ จะมีการเสนอแผนปฏิบัติการ (ฉบับปรับปรุง) ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ อ.อ.ป. ชุดใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับระยะเวลา และสถานการณ์ปัจจุบัน (คิดเป็นร้อยละ 11.90)	11.90
2	แผนการตรวจสอบประจำปี 2567	- สามารถออกตรวจตามแผนฯ จำนวน 8 หน่วยรับตรวจ และมีรายงานผลการตรวจสอบเสนอผู้บริหาร อ.อ.ป. และหน่วยรับตรวจหลังการประชุมปิดตรวจภายใน 7 วัน (เป้าหมายร้อยละ 50)	- ดำเนินการออกตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี 2567 และรายงานผลฯ เสนอผู้บริหาร อ.อ.ป. และหน่วยรับตรวจ <u>ไตรมาส 1</u> จำนวน 4 หน่วยรับตรวจ (ส.ธต. / ส.บก. / ส.นผ. / ส.วส.) <u>ไตรมาส 2</u> จำนวน 3 หน่วยรับตรวจ (ส.บง. / ส.คน. / ส.คช.) โดยมีเฉลี่ยระยะเวลาจัดส่งรายงานทั้ง 2 ไตรมาส จำนวน 6 วัน สำหรับผลคะแนนการประเมินพึงพอใจจากหน่วยรับตรวจทั้ง 2 ไตรมาส เฉลี่ย 4.62 และ ส.ตส. ได้ประเมินผลความรับผิดชอบของหน่วยรับตรวจทั้ง 2 ไตรมาส เฉลี่ย 4.53 (คิดเป็นร้อยละ 53.85)	53.85

สำหรับผลการดำเนินงานเชิงคุณภาพ ไตรมาส 1 - 2

รายการตัวชี้วัด	ผลการดำเนินงาน
แผนปฏิบัติการ : การสอบทาน Core Business Enabler ทั้ง 7 Enabler	
1. หน่วยรับตรวจมีแผนการดำเนินงาน หรือแผนขับเคลื่อนการดำเนินงานด้าน Core Business Enabler	- ได้จัดทำแผนปฏิบัติการฯ เสนอ อ.อ.ป. โดยได้รับความเห็นชอบจาก อ.อ.ป. สั่งการท้ายตามบันทึก ส.ตส. ที่ ทส 1402/107 ลว. 26 มี.ค. 2567 - ดำเนินการขับเคลื่อนแผนการดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบ ประจำปี 2567 ที่กำหนด
2. สามารถให้คำแนะนำหน่วยรับตรวจเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานหรือยกระดับประสิทธิภาพงานให้แก่องค์กรได้สำเร็จ	- อยู่ระหว่างดำเนินการสอบทานตามแผนปฏิบัติการฯ จำนวน 7 Enabler ตามแผนกำหนดที่แจ้งให้หน่วยรับตรวจทราบ
แผนปฏิบัติการ : โครงการทบทวน/ปรับปรุง กฎบัตรของหน่วยตรวจสอบภายในและกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ อ.อ.ป. ประจำปี 2567 สำหรับใช้ในปี 2568	
3. กฎบัตรของหน่วยตรวจสอบภายใน และกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ อ.อ.ป. เป็นไปตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า	- ได้จัดทำแผนปฏิบัติการฯ เสนอ อ.อ.ป. โดยได้รับความเห็นชอบจาก อ.อ.ป. สั่งการท้ายตามบันทึก