**ปย.๒**

**ชื่อหน่วยงานย่อย กรมอู่ทหารเรือ**

**รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ด้านงบประมาณ**

**สำหรับปี สิ้นสุด วันที่...๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ.๒๕๕๙**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงาน ที่ประเมิน)(๑) | การควบคุมที่มีอยู่(๒) | การประเมินผลการควบคุม(๓) | ความเสี่ยงที่ย้งมีอยู่(๔) | การปรับปรุงการควบคุม(๕) | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ(๖) | หมายเหตุ(๗) |
| ๑. เพื่อให้บุคลากรสามารถปฏิบัติงานด้านงบประมาณได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีความคุ้มค่า | - การบริหารงบประมาณของ อร. มีการดำเนินงานอย่างมีระบบโดยใช้ระบบ Supply Product Development (SPD.) และระบบ Royal Thai Military Enterprise Resources Planning : RTN ERP เพื่อการบริหารจัดการทรัพยากรกองทัพเรือ  | - ระบบ SPD.เป็นระบบที่ใช้ใน อร. สามารถช่วยให้การบริหารงบประมาณของ อร. เป็นไปอย่างถูกต้องรวดเร็ว ลดการทำงานซ้ำซ้อน แต่บางหน่วยที่เกี่ยวข้องกับงบประมาณย้งไม่นำมาใช้และหยุดการใช้ ในการนี้จึงทำให้การติดตามการใช้งบประมาณมีความคลาดเคลื่อนไม่สอดคล้องกับระบบ RTN ERP  | - การติดตามการใช้งบประมาณของ อร. บางหน่วยยังมีความคลาดเคลื่อนทำให้การบริหารงบประมาณขาดประสิทธิภาพและความคุ้มค่า | - หน่วยที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงบประมาณจัดเจ้าหน้าที่ลงระบบ SPD.ของหน่วย- จัดอบรมเจ้าหน้าที่ SPD.ในภาพรวมของ อร.เพื่อเพิ่มความเข้าใจในการปฎิบัติงาน- ปรับปรุงระบบให้สามารถเชื่อมต่อกันได้ทั้งในพื้นที่ กทม.และพื้นที่สัตหีบ | ๓๐ ก.ย.๖๐ หน.งบประมาณ คป.อร. |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน)(๑) | การควบคุมที่มีอยู่(๒) | การประเมินผลการควบคุม(๓) | ความเสี่ยงที่ย้งมีอยู่(๔) | การปรับปรุงการควบคุม(๕) | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ(๖) | หมายเหตุ(๗) |
| ๒. เพื่อให้การจัดทำคำของบประมาณประจำปีของ อจปร.อร. มีประสิทธิภาพตั้งอยู่บนฐานข้อมูลที่เชื่อถือได้และสามารถสนองตอบต่อเป้าหมายที่ อร. ตั้งไว้  | - ให้หน่วยเสนอคำของบประมาณ ชี้แจงรายละเอียดประกอบคำของบประมาณอย่างชัดเจน โดยตั้งอยู่บนฐานข้อมูลที่แจ้งจริง | - วัดผลจากเปอร์เซนต์การได้รับจัดสรรงบประมาณ แล้วเทียบกับคำขอจัดตั้งคำขอจัดตั้งงบประมาณ | - งบประมาณที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปีงบประมาณที่ผ่านมาไม่เป็นไปตามที่เสนอคำของบประมาณ- หน่วยยังไม่มีการรวบรวมรายละเอียดข้อมูล ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำคำของบประมาณได้ครบถ้วนสมบูรณ์เพียงพอ | - จัดทำคำของบประมาณโดยใช้ข้อมูลอ้างอิงจากกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากปีงบประมาณที่ผ่านมา- ให้หน่วยที่เสนอของบประมาณเตรียมสำรวจและรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำคำของบประมาณให้ครอบคลุมการปฏิบัติงานตามภารกิจ | ๓๐ ก.ย.๖๐ผอ.กผป.อจปร.อร. ผอ.กซส.อจปร.อร. หก.คป.อจปร.อร. |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน)(๑) | การควบคุมที่มีอยู่(๒) | การประเมินผลการควบคุม(๓) | ความเสี่ยงที่ย้งมีอยู่(๔) | การปรับปรุง การควบคุม(๕) | กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ(๖) | หมายเหตุ(๗) |
| ๓. เพื่อให้การจัดสรรและบริหารงบประมาณของ อจปร.อร. มีประสิทธิภาพ คุ้มค่า รวดเร็ว โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้๓. เพื่อให้การติดตามและประเมินผลงบประมาณเป็นไปโดยถูกต้อง รวดเร็วและทันตามระยะเวลา | - กำหนดให้หน่วยงานที่ใช้งบประมาณยึดถือปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ ของทางราชการ - การติดตามและรวบรวมข้อมูลพร้อมกับจัดเก็บรวบรวมข้อมูล ปัญหา อุปสรรคข้อขัดข้องต่างๆ มาตรวจสอบวิเคราะห์ให้มีความถูกต้อง ทันเวลา สอดคล้องกับความต้องการ | - วัดจากจำนวนข้อท้วงติงของผู้ตรวจสอบภายในและจำนวนร้องเรียนของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง - มีการหารือร่วมกันระหว่างฝ่ายอำนวยการที่ทำหน้าที่จัดเก็บข้อมูลและจัดทำรายงานพร้อมกับวางระบบการจัดเก็บข้อมูลในลักษณะบูรณาการ ซี่งทำให้ลดภาระและความซ้ำซ้อนดังกล่าวได้ อีกทั้งยังได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ณ เวลาหนึ่ง เวลาใดที่ทุกหน่วยได้กำหนดไว้ | - หน่วยที่เสนอคำของบประมาณขาดการตรวจสอบรายการการที่เสนองบประมาณ ตลอดจนการเรียงลำดับความสำคัญของงาน- หน่วยเสนอของบประมาณเตรียมดำเนินการตามกรอบการจัดซื้อจัดจ้างให้พร้อมดำเนินการได้ทันทีเมื่อได้รับอนุมัติแผนและสามารถปรับแผนการดำเนินการให้สนองต่อเป้าหมายของ อร.ได้ในกรณีที่ได้รับงบประมาณต่ำกว่าคำของบประมาณ - นำข้อมูลปัญหา อุปสรรค ของการใช้จ่ายงบประมาณ ตามแผน การปฏิบัติงานต่าง ๆ มาปรับปรุง แผนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิผล | - หน่วยที่เสนอควรมีตรวจสอบและจัดลำดับความสำคัญของงาน | ๓๐ ก.ย.๖๐หก.คป.อจปร.อร.๓๐ ก.ย.๖๐หก.คป.อจปร.อร. |  |

ชื่อผู้รายงาน พล.ร.ท.

ตำแหน่ง จก.อร.

 หน.คณะทำงานติดตามและประเมินผลฯ

 วันที่ /ต.ค./๕๙