

การจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน ของสถาบันและสำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน ทุกแห่งผ่านระบบ Zoom



องค์ประกอบของการจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน

หมวดที่ ๑ นิยามศัพท์

หมวดที่ ๒ ข้อมูลทั่วไป ภารกิจ และ วัตถุประสงค์การดำเนินงาน

หมวดที่ ๓ การดำเนินกิจกรรมตามภารกิจหลักของหน่วยงาน

หมวดที่ ๔ การบริหารงานทั่วไป

แนวปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงาน



รายละเอียดของการจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน

หน้าปก



ระบบมาตรฐานการควบคุมภายในหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สถาบัน/สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน.....

กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

กระทรวงแรงงาน

คำนำ

๑. ประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้ มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวง การคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ตัวชี้วัด ๑.๑๑ : ความสำเร็จของการจัดวางระบบมาตรฐาน การควบคุมภายในและการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สารบัญ

เรียงหัวข้อและเลขหน้าตามลำดับให้ตรงตามเนื้อหา ที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดของการจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน

หมวดที่ ๑

นิยามศัพท์ ระบุคำนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้อง เช่น

๑. สถาบัน/สำนักงาน หมายถึง สถาบัน/สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน...

กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กระทรวงแรงงาน

๒. ผู้อำนวยการ หรือ ผอ. หมายถึง ผู้อำนวยการสถาบัน/สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน...

๓. เจ้าหน้าที่ หมายถึง ข้าราชการ/พนักงานราชการ/ลูกจ้างประจำ ในสังกัดสถาบัน/สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน...

๔. ครูฝึก หมายถึง ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ หรือลูกจ้างชั่วคราว ที่ทำหน้าที่รับผิดชอบในการฝึกอบรมวิชาชีพ ให้แก่ผู้เข้ารับการฝึกอบรมในสาขา ต่าง ๆ

๕. วิทยากร หมายถึง ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ ลูกจ้างชั่วคราว หรือบุคคลภายนอก ที่ทำหน้าที่รับผิดชอบในการฝึกอบรมในสาขาช่างและที่ไม่ใช่ช่างในสาขา ต่าง ๆ

๖. ผู้รับการฝึก หมายถึง ผู้เข้ารับการฝึกอบรมทั้งทางด้านช่างและไม่ใช่ช่าง ในสาขาอาชีพ หรือหลักสูตรฝึกอบรม ต่าง ๆ

๗. งานฝึก หมายถึง งานฝึกช่างฝีมือแรงงาน ในสาขาช่าง ต่าง ๆ



รายละเอียดของการจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน

หมวดที่ ๒

ข้อมูลทั่วไป ภารกิจ และ วัตถุประสงค์การดำเนินงาน

๑. ระบุที่อยู่ของหน่วยงานและอัตรากำลัง เช่น

สถาบัน/สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน... เป็นหน่วยงานในสังกัดกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กระทรวงแรงงาน ตั้งอยู่ที่..... อำเภอ..... จังหวัด..... มีอัตรากำลัง รวม..... คน

๒. ระบุอำนาจหน้าที่ ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กระทรวงแรงงาน พ.ศ. ๒๕๕๙ หรือคำสั่งของสถาบัน/สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน

๓. ระบุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน

๔. ระบุกิจกรรมหลัก มีทั้งหมดกี่กิจกรรม อะไรบ้าง เช่น กิจกรรมด้านการฝึกอบรมฝีมือแรงงาน กิจกรรมด้านการทดสอบมาตรฐานฝีมือแรงงาน กิจกรรมรับรองหลักสูตรและอนุมัติค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมฝีมือแรงงานตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ.๒๕๔๕ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีกองทุนพัฒนาฝีมือแรงงาน กิจกรรมรับรองความรู้ความสามารถ และกิจกรรมอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

๕. ระบุกิจกรรมการบริหารงานทั่วไป เช่น ด้านงานธุรการ ด้านงานพัสดุ ด้านงานการเงินและบัญชี เป็นต้น



รายละเอียดของการจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน

หมวดที่ ๓

การดำเนินกิจกรรมตามภารกิจหลักของหน่วยงาน

- นำกิจกรรมหลักที่ได้ระบุไว้ในหมวดที่ ๒ มาระบุขั้นตอนการดำเนินการ เช่น

๑. การดำเนินกิจกรรมด้านการฝึกอบรมฝีมือแรงงาน มีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้

๑) หลักสูตรการฝึกเตรียมเข้าทำงานในสถานที่ มีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้

๑.๑ การจัดทำแผนการปฏิบัติการประจำปี

- ประสานงานกำหนดสาขาช่างที่จะทำการฝึกตามความต้องการของสถาน

ประกอบการและตลาดแรงงาน

- จัดสรรจำนวนเป้าหมายลงในแต่ละสาขาที่จะดำเนินการฝึกตลอดทั้งปี

๑.๒ การประชาสัมพันธ์

๒. การดำเนินกิจกรรมด้านการทดสอบมาตรฐาน

ฝีมือแรงงานแห่งชาติ

๓. การดำเนินกิจกรรมรับรองความรู้ความสามารถ

มีที่ขั้นตอนก็ระบุให้ครบ
ตามลำดับ

*** โดยให้ระบุขั้นตอนการดำเนินการของแต่ละกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน
ของหน่วยงานให้ครบ

รายละเอียดของการจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน

หมวดที่ ๔

การบริหารงานทั่วไป

การดำเนินกิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป ประกอบด้วยกิจกรรม จำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านงานธุรการ มีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้

๑) การรับหนังสือราชการ

(๑) เปิดซองตรวจสอบเอกสาร

(๒) คัดแยกประเภทเอกสาร

(๓)

๒) การรับหนังสือราชการทางระบบอิเล็กทรอนิกส์

(๑)... (๒)... (๓)....

๒. กิจกรรมด้านงานพัสดุ

๓. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

*** โดยให้ระบุขั้นตอนการดำเนินการของแต่ละกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วยงานให้ครบ

มีกี่ขั้นตอนก็ระบุให้ครบ
ตามลำดับ



รายละเอียดของการจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน

แนวปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงาน

๑. ใส่หัวข้อว่าเป็นแนวปฏิบัติด้านใด และระบุวัตถุประสงค์

๒. ขอบเขตการควบคุม ให้นำขั้นตอนหลักที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๓ และหมวดที่ ๔ มาใส่ทั้งหมด

๓. นำขั้นตอนที่ได้ระบุไว้ในขอบเขตการควบคุม มาจัดทำตารางขององค์ประกอบการควบคุมภายใน ดังนี้

คอลัมน์ที่ ๑ ขั้นตอนการดำเนินงาน นำแต่ละขั้นตอนมาใส่ ซึ่งจะต้องเหมือนกับขั้นตอนที่ได้ระบุไว้ในขอบเขตการควบคุม

คอลัมน์ที่ ๒ สภาพแวดล้อมการควบคุม ระบุนโยบาย เรื่องต่างๆ บุคลากร ที่เกี่ยวข้อง

คอลัมน์ที่ ๓ การประเมินปัจจัยเสี่ยง ระบุปัจจัยเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

คอลัมน์ที่ ๔ กิจกรรมการควบคุม ระบุระเบียบ หลักเกณฑ์ เรื่องที่จะต้องมีการควบคุม เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยง

คอลัมน์ที่ ๕ สารสนเทศและการสื่อสาร ระบุสิ่งที่จะสื่อสารให้ผู้ปฏิบัติเข้าใจในเรื่องต่างๆ ที่จะลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้

คอลัมน์ที่ ๖ กิจกรรมการติดตามผล ระบุวิธีการติดตาม หรือผู้ที่สามารถติดตามได้



การจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายในของหน่วยงานส่วนกลาง

ตัวอย่างการจัดทำแนวปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงาน (ด้านโครงสร้างส่วนราชการ)

๑. ใส่หัวข้อว่าเป็นแนวปฏิบัติด้านใด และระบุวัตถุประสงค์

แนวปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงาน แนวปฏิบัติการควบคุมภายในด้านโครงสร้างส่วนราชการ

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การปฏิบัติราชการด้านโครงสร้างส่วนราชการของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
๒. เพื่อให้การปฏิบัติราชการด้านโครงสร้างส่วนราชการของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นไปอย่างมีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

ขอบเขตการควบคุม

การควบคุมภายในด้านโครงสร้างส่วนราชการ ครอบคลุมถึง (๑) การวิเคราะห์ห้บเทาทา การกัจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๒) การจัดทำโครงสร้างรองรับเทาทา การกัจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๓) การแต่งตั้งคณะทำงานแบ่งส่วนราชการภายในกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๔) การจัดประชุมคณะทำงานแบ่งส่วนราชการภายในกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๕) การจัดส่งโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานให้กระทรวงแรงงาน (๖) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อคณะกรรมการพัฒนาโครงสร้างระบบราชการของกระทรวงแรงงาน (๗) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อ อ.ก.พ.ร. เกี่ยวกับการทบทวนและปรับปรุงโครงสร้างส่วนราชการด้านสังคม (๘) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา และ (๙) การจัดส่งกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กระทรวงแรงงานให้กับสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี

ขั้นตอนการดำเนินงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมินปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม	สารสนเทศและการสื่อสาร	กิจกรรมการติดตามผล
๑. การวิเคราะห์ห้บเทาทา การกัจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน	๑. นโยบายของรัฐบาล ๒. นโยบายของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ๔. หัวหน้าฝ่าย/งาน ๕. ผู้อำนวยการ	๑. นโยบายขาดความชัดเจน และมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยมาก ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการวิเคราะห์	๑. แผนยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๘๐ ๒. แผนพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔) ๓. แผนแม่บทด้านแรงงาน (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔)	ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับแผนและทิศทางในการพัฒนาฝีมือแรงงาน	ติดตามผลการปฏิบัติราชการโดย ผู้อำนวยการ และหัวหน้าฝ่าย/งานอย่างต่อเนื่อง

การจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายในของหน่วยงานส่วนกลาง

๒. ขอบเขตการควบคุม ให้นำขั้นตอนหลักที่กำหนดไว้ในหมวดที่ ๓ และหมวดที่ ๔ มาใส่ทั้งหมด เช่น หมวดที่ ๓ กิจกรรมด้านโครงสร้างส่วนราชการมีขั้นตอนการดำเนินงานหลักๆ ทั้งหมด ๙ ขั้นตอน

นำขั้นตอนข้อ ๓.๑.๑ / ๓.๑.๒ / ๓.๑.๓... จนครบทุกขั้นตอนตามลำดับ
ใส่ในขอบเขตการควบคุม
ของแนวปฏิบัติการควบคุมภายใน
ด้านโครงสร้างส่วนราชการ

หมวดที่ ๓ การดำเนินกิจกรรมตามภารกิจหลักของหน่วยงาน

๓.๑ การดำเนินกิจกรรมด้านโครงสร้างส่วนราชการ

การดำเนินกิจกรรมด้านโครงสร้างส่วนราชการ มีขั้นตอนการดำเนินการดังนี้

๓.๑.๑ การวิเคราะห์บทบาท ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

๑) เสนออธิบดีให้มีการแต่งตั้งคณะทำงานศึกษา วิเคราะห์บทบาท ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

๒) แจ้งเวียนคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน

๓) จัดประชุมคณะทำงานศึกษา วิเคราะห์บทบาท ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน เพื่อดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมาย

๔) เสนอผลการศึกษาของคณะทำงานต่ออธิบดี

๓.๑.๒ การจัดทำโครงสร้างรองรับบทบาท ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

๑) มอบหน่วยงานที่ได้รับการจัดตั้งใหม่ดำเนินการจัดทำรายการคำชี้แจงประกอบคำขอจัดตั้งส่วนราชการใหม่

๒) ตรวจสอบรายการคำชี้แจงประกอบคำขอจัดตั้งส่วนราชการใหม่ให้ถูกต้อง ครบถ้วน ตามที่สำนักงาน ก.พ.ร. กำหนด

๓.๑.๓ การแต่งตั้งคณะทำงานแบ่งส่วนราชการภายในกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

๑) กำหนดองค์ประกอบของคณะทำงานและยกร่างคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงาน



การจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายในของหน่วยงานส่วนกลาง

ตัวอย่างแนวปฏิบัติการควบคุมภายในด้านโครงสร้างส่วนราชการ

ขอบเขตการควบคุม ที่ได้มีการนำขั้นตอนการดำเนินงานหลักๆ ทั้งหมด ๙ ข้อ
ของกิจกรรมด้านโครงสร้างส่วนราชการซึ่งอยู่ในหมวดที่ ๓

แนวปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงาน แนวปฏิบัติการควบคุมภายในด้านโครงสร้างส่วนราชการ

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การปฏิบัติราชการด้านโครงสร้างส่วนราชการของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
๒. เพื่อให้การปฏิบัติราชการด้านโครงสร้างส่วนราชการของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นไปอย่างมีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

ขอบเขตการควบคุม

การควบคุมภายในด้านโครงสร้างส่วนราชการ ครอบคลุมถึง (๑) การวิเคราะห์บทบาท ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๒) การจัดทำโครงสร้างรองรับบทบาท ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๓) การแต่งตั้งคณะทำงานแบ่งส่วนราชการภายในกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๔) การจัดประชุมคณะทำงานแบ่งส่วนราชการภายในกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๕) การจัดส่งโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานให้กระทรวงแรงงาน (๖) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อคณะกรรมการพัฒนาโครงสร้างระบบราชการของกระทรวงแรงงาน (๗) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อ อ.ก.พ.ร. เกี่ยวกับการทบทวน และปรับปรุงโครงสร้างส่วนราชการด้านสังคม (๘) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา และ (๙) การจัดส่งกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กระทรวงแรงงานให้กับสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี

การจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายในของหน่วยงานส่วนกลาง

๓. นำขั้นตอนที่ได้ระบุไว้ในขอบเขตการควบคุม มาจัดทำตารางขององค์ประกอบการควบคุมภายใน ดังนี้
คอลัมน์ที่ ๑ ขั้นตอนการดำเนินงาน นำแต่ละขั้นตอนมาใส่ ซึ่งจะต้องเหมือนกับขั้นตอนที่ได้ระบุไว้ในขอบเขตการควบคุม เช่น ขอบเขตการควบคุมมีทั้งหมด ๙ ขั้นตอน ก็นำไปใส่ให้ครบตามลำดับ

แนวปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงาน แนวปฏิบัติการควบคุมภายในด้านโครงสร้างส่วนราชการ

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การปฏิบัติราชการด้านโครงสร้างส่วนราชการของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
๒. เพื่อให้การปฏิบัติราชการด้านโครงสร้างส่วนราชการของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นไปอย่างมีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

ขอบเขตการควบคุม

การควบคุมภายในด้านโครงสร้างส่วนราชการ ครอบคลุมถึง (๑) การวิเคราะห์บทบาท ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๒) การจัดทำโครงสร้างรองรับบทบาท ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๓) การแต่งตั้งคณะทำงานแบ่งส่วนราชการภายในกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๔) การจัดประชุมคณะทำงานแบ่งส่วนราชการภายในกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๕) การจัดส่งโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานให้กระทรวงแรงงาน (๖) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อคณะกรรมการพัฒนาโครงสร้างระบบราชการของกระทรวงแรงงาน (๗) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อ อ.ก.พ.ร. เกี่ยวกับการทบทวนและปรับปรุงโครงสร้างส่วนราชการด้านสังคม (๘) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา และ (๙) การจัดส่งกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กระทรวงแรงงานให้กับสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี

ขั้นตอนการดำเนินงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมินปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม	สารสนเทศและการสื่อสาร	กิจกรรมการติดตามผล
๑. การวิเคราะห์บทบาท ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน	๑. นโยบายของรัฐบาล ๒. นโยบายของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ๔. หัวหน้าฝ่าย/งาน ๕. ผู้อำนวยการ	๑. นโยบายขาดความชัดเจน และมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยมาก ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการวิเคราะห์	๑. แผนยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๘๐ ๒. แผนพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔) ๓. แผนแม่บทด้านแรงงาน (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔)	ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับแผนและทิศทางการพัฒนาฝีมือแรงงาน	ติดตามผลการปฏิบัติราชการโดย ผู้อำนวยการ และหัวหน้าฝ่าย/งานอย่างต่อเนื่อง

การจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายในของหน่วยงานส่วนกลาง

คอลัมน์ที่ ๒ สภาพแวดล้อมการควบคุม ระบุนโยบาย เรื่องต่างๆ บุคลากร ที่เกี่ยวข้อง

คอลัมน์ที่ ๓ การประเมินปัจจัยเสี่ยง ระบุปัจจัยเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

คอลัมน์ที่ ๔ กิจกรรมการควบคุม ระบุระเบียบ หลักเกณฑ์ เรื่องที่จะต้องมีการควบคุมเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยง

คอลัมน์ที่ ๕ สารสนเทศและการสื่อสาร ระบุสิ่งที่จะสื่อสารให้ผู้ปฏิบัติเข้าใจในเรื่องต่างๆ ที่จะลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้

คอลัมน์ที่ ๖ กิจกรรมการติดตามผล ระบุวิธีการติดตาม หรือผู้ที่สามารถติดตามได้

แนวปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงาน แนวปฏิบัติการควบคุมภายในด้านโครงสร้างส่วนราชการ

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อให้การปฏิบัติราชการด้านโครงสร้างส่วนราชการของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
๒. เพื่อให้การปฏิบัติราชการด้านโครงสร้างส่วนราชการของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นไปอย่างมีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

ขอบเขตการควบคุม

การควบคุมภายในด้านโครงสร้างส่วนราชการ ครอบคลุมถึง (๑) การวิเคราะห์หีบห่อ ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๒) การจัดทำโครงสร้างรองรับบทบาท ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๓) การแต่งตั้งคณะทำงานแบ่งส่วนราชการภายในกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๔) การจัดประชุมคณะทำงานแบ่งส่วนราชการภายในกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน (๕) การจัดส่งโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานให้กระทรวงแรงงาน (๖) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อคณะกรรมการพัฒนาโครงสร้างระบบราชการของกระทรวงแรงงาน (๗) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อ อ.ก.พ.ร. เกี่ยวกับการทบทวน และปรับปรุงโครงสร้างส่วนราชการด้านสังคม (๘) การชี้แจงโครงสร้างกรมพัฒนาฝีมือแรงงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา และ (๙) การจัดส่งกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน กระทรวงแรงงานให้กับสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี

	๒	๓	๔	๕	๖
ขั้นตอนการดำเนินงาน	สภาพแวดล้อมการควบคุม	การประเมินปัจจัยเสี่ยง	กิจกรรมการควบคุม	สารสนเทศและการสื่อสาร	กิจกรรมการติดตามผล
๑. การวิเคราะห์หีบห่อ ภารกิจ และอำนาจหน้าที่ของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน	๑. นโยบายของรัฐบาล ๒. นโยบายของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ๔. หัวหน้าฝ่าย/งาน ๕. ผู้อำนวยการ	๑. นโยบายขาดความชัดเจน และมี การเปลี่ยนแปลงบ่อยมาก ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการวิเคราะห์	๑. แผนยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๘๐ ๒. แผนพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔) ๓. แผนแม่บทด้านแรงงาน (พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๔)	ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ศึกษาหาความรู้เกี่ยวกับ แผนและทิศทางในการพัฒนาฝีมือแรงงาน	ติดตามผลการปฏิบัติราชการโดย ผู้อำนวยการ และหัวหน้าฝ่าย/งานอย่างต่อเนื่อง

ข้อชี้แจงในการจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน



รายละเอียดของแนวปฏิบัติการควบคุมภายใน เป็นส่วนที่จะนำมาจัดทำรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในฯ (แบบ ปย.๒) ในรอบการประเมินที่ ๒



ไม่ต้องทำบันทึกหนังสือนำส่งระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน ในรอบการประเมินที่ ๑



เอกสารที่ใช้ในการรายงานตัวชี้วัดให้จัดทำเป็นรูปแบบไฟล์ PDF และword เท่านั้น โดยส่งไฟล์ PDF การจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกหมวด ที่ระบบ e - sar ภายในระยะเวลาที่กำหนด



ไม่ต้องส่งไฟล์รายงานการประชุมคณะทำงานการควบคุมภายในของหน่วยงานมาที่ระบบ e - sar



การตรวจร่างของการจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน



กลุ่มพัฒนาระบบบริหารจะตรวจร่างระบบมาตรฐานการควบคุมภายในให้ทุกหน่วยงาน ตั้งแต่บัดนี้จนถึง ๒๕ มี.ค. ๒๕๖๔ โดยส่งไฟล์ให้พบ. ทางอีเมล osds.msdd@dssd.go.th หรือทาง line กลุ่ม ควบคุมภายใน DSD



กลุ่มพัฒนาระบบบริหารจะแจ้งผลว่าร่างระบบมาตรฐานการควบคุมภายในผ่านหรือมีประเด็นแก้ไข จาก Google sheet ที่

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/๑๙ch๒๗bpZW๓๑LSBDaodtxz๕gCKtCrBiclbXdlyv-R๖mk/edit#gid=๐>

ในไลน์กลุ่มไลน์ ควบคุมภายใน DSD หรือตาม Qr Code นี้

ที่	ชื่อหน่วยงาน	ตรวจแล้ว	ผ่าน	แก้ไข	ประเด็นแก้ไข
1	สพร.1 สมุทรปราการ				
2	สพร.2 สุพรรณบุรี				
3	สพร.3 ชลบุรี				
4	สพร.4 ราชบุรี				
5	สพร.5 นครราชสีมา				
6	สพร.6 ขอนแก่น				
7	สพร.7 อุดรธานี				
8	สพร.8 นครสวรรค์				
9	สพร.9 พิษณุโลก				
10	สพร.10 ลำปาง				

checklist ตรวจร่าง
ระบบมาตรฐานฯ



การจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายในของหน่วยงานส่วนกลาง

ไฟล์ไฟล์	ขนาด	ประเภทไฟล์	โหลด	
ระบบมาตรฐานการควบคุมภายในกาญจนาภิเษก.pdf	1,434 KB	.pdf	88	ดาวน์โหลด
การจัดวางระบบการควบคุมภายใน พ.บ. ปี ๒๕๖๓ ฉบับสมบูรณ์.pdf	1,269 KB	.pdf	185	ดาวน์โหลด
สำนักงานเลขาธิการกรม.pdf	18,344 KB	.pdf	10	ดาวน์โหลด
กรมการช่าง.pdf	420 KB	.pdf	7	ดาวน์โหลด
กองบริหารการคลัง.pdf	4,775 KB	.pdf	7	ดาวน์โหลด
กรมการช่างภายใน.pdf	19,988 KB	.pdf	12	ดาวน์โหลด
กองบริหารการช่างภายใน.pdf	1,099 KB	.pdf	10	ดาวน์โหลด
สำนักงานเลขาธิการกรม.pdf	4,753 KB	.pdf	4	ดาวน์โหลด
กองพัฒนาศักยภาพแรงงานและอุปสรรคการทำงาน.pdf	18,454 KB	.pdf	10	ดาวน์โหลด
กองส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน.pdf	14,436 KB	.pdf	4	ดาวน์โหลด
กองสื่อสารองค์กร.pdf	686 KB	.pdf	4	ดาวน์โหลด
สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานและเทคนิคการฝึก.pdf	1,706 KB	.pdf	5	ดาวน์โหลด
กองเทคนิคฝึก.pdf	10,559 KB	.pdf	7	ดาวน์โหลด
กองช่างช่างและช่างเทคนิค.pdf	22,749 KB	.pdf	10	ดาวน์โหลด
สำนักงานมาตรฐานและทดสอบฝีมือแรงงาน.pdf	23,931 KB	.pdf	4	ดาวน์โหลด
ศูนย์ข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร.pdf	536 KB	.pdf	5	ดาวน์โหลด

กลุ่มพัฒนาระบบบริหารได้เผยแพร่การจัดวางระบบมาตรฐานการควบคุมภายในของหน่วยงานส่วนกลาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ลงในเว็บไซต์ของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ที่ <http://www.dsd.go.th/msdu> หัวข้อ เอกสารดาวน์โหลด ชื่อเอกสาร “ระบบมาตรฐานการควบคุมภายใน” หรือตาม QR Code นี้



ระบบการควบคุมภายในหน่วยงาน

ศูนย์พัฒนาฝีมือแรงงานจังหวัดกาญจนบุรี

กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

กระทรวงแรงงาน



ระบบมาตรฐานการควบคุมภายในหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

สถาบัน/สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงาน....

กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

กระทรวงแรงงาน

โดยสามารถดูตัวอย่างของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารและ จ.กาญจนบุรี ได้ที่ https://drive.google.com/drive/u/๑/folders/๑๙YpN_mlpCnaVMsmv๕O๓๓wHNS_OUbneBB ในไบนารีกลุ่มไลน์ ควบคุมภายใน DSD หรือตาม QR Code นี้



ขอบคุณค่ะ/ครับ

