

# ด่วนที่สุด

ที่ ตช ๐๐๐๗.๑๖/ ๓๘๕๓



สำนักงานตำรวจแห่งชาติ  
ถนนพระรามที่ ๑ เขตปทุมวัน  
กรุงเทพมหานคร ๑๐๓๓๐

๒๖ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ (แบบ ปค.๓)
  ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ (แบบ ปค.๔)
  ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ (แบบ ปค.๕)
  ๔. สำเนารายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

ตามที่อ้างถึง กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในทำหลักเกณฑ์ดังกล่าว และให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลและกระทรวงการคลัง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ขอเรียนว่า ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และได้มีหนังสือนำเรียนนายกรัฐมนตรีในฐานะผู้กำกับดูแลไว้ส่วนหนึ่งแล้ว จึงขอส่งหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในและเอกสารที่เกี่ยวข้องรายละเอียด ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

พลตำรวจเอก

(กิตติรัฐ พันธุ์เพ็ชร)

ผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ

สำนักงานยุทธศาสตร์ตำรวจ

โทรศัพท์ ๐ ๒๒๐๕ ๓๓๖๗



ด่วนที่สุด

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักงานตำรวจแห่งชาติ..... โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๓๓๖๗

ที่ ๐๐๐๗.๑๖/ ๓๔๕๕..... วันที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๘

เรื่อง.....รายงานผลการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

กราบเรียน นายกรัฐมนตรี

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในท้ายหลักเกณฑ์ดังกล่าวและให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลและกระทรวงการคลัง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ และได้รายงานผลการดำเนินการดังกล่าวไปยังกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการดำเนินการมายังท่านในฐานะผู้กำกับดูแลสำนักงานตำรวจแห่งชาติ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ ดังนี้

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ (แบบ ปค.๑)
  ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ (แบบ ปค.๔)
  ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ (แบบ ปค.๕)
  ๔. สำเนารายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)
- จึงกราบเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

พลตำรวจเอก

(กิตติรัฐ พันธุ์เพ็ชร)

ผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

กราบเรียน นายกรัฐมนตรี

สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่สำนักงานตำรวจแห่งชาติกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักงานตำรวจแห่งชาติเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายกรัฐมนตรี (นายอนุทิน ชาญวีรกูล)

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดการปรับปรุงควบคุมภายใน

#### ๑.๑ พันธกิจบังคับใช้กฎหมายและอำนวยความยุติธรรมทางอาญา

๑.๑.๑ กิจกรรม : การตรวจพิสูจน์ด้านนิติเวช

ความเสี่ยง : ๑. ความผิดพลาดในการตรวจและบันทึกศพจากจำนวนผู้เสียชีวิตที่มีจำนวนมาก

๒. ความล่าช้าในการจัดทำรายงาน สาเหตุเกิดจากรอผลตรวจพิสูจน์

จากห้องปฏิบัติการ

๑.๑.๒ กิจกรรม : การให้บริการสุขภาพ

ความเสี่ยง : การคัดกรองผู้ป่วยที่ผิดพลาดอาจทำให้การรักษาไม่ตรงกับอาการผู้ป่วย

#### ๑.๒ พันธกิจรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงของราชอาณาจักร

๑.๒.๑ กิจกรรม : การบริหารจัดการความมั่นคงชายแดน

ความเสี่ยง : การเชื่อมโยงข้อมูลด้านการข่าว ไม่มีประสิทธิภาพอาจทำให้การแจ้งเตือนและสั่งการผิดพลาดหรือไม่ทันเวลา

๑.๒.๒ กิจกรรม : การป้องกันปราบปรามอาชญากรรมคดีเฉพาะทาง

ความเสี่ยง : อาชญากรรมคดีเฉพาะทางมีความซับซ้อน สร้างความเดือดร้อนให้กับ

ประชาชน

๑.๒.๓ กิจกรรม : การเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมสถานการณ์ความไม่สงบในเขตจังหวัด

ชายแดนภาคใต้

ความเสี่ยง : ความเสี่ยงที่ประชาชนอาจได้รับอันตรายจากผู้ก่อเหตุรุนแรงในพื้นที่

### ๑.๓ ภารกิจอื่น ๆ

#### ๑.๓.๑ เงินรายได้แผ่นดินและเงินค่าปรับตามกฎหมาย

๑. เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการบันทึกความผิดทางพินัยลงระบบ CRIMES
๒. มีการรับชำระเงินแต่ไม่ได้เบิกใบเสร็จรับเงินผ่านระบบ PTM
๓. ไม่มีการเรียกรายงานการเดินบัญชีผ่านระบบ KTB Corporate Online

#### ๑.๓.๒ เงินประกันตัวผู้ต้องหา

๑. เจ้าหน้าที่เสมือนประจำวันคดีลงบันทึกประจำวันการปล่อยตัวผู้ต้องหา (รายงานประจำวันอิเล็กทรอนิกส์) แต่ไม่ได้ระบุเลขที่ใบเสร็จรับเงินหรือจำนวนเงินให้ชัดเจน
๒. พนักงานสอบสวนไม่ได้บันทึก รับ ส่งเงิน ระหว่างผลัดต่อผลัดจนถึงผลัดสุดท้ายที่นำส่งเงินประกันตัวผู้ต้องหาให้เจ้าหน้าที่การเงิน
๓. เจ้าหน้าที่เสมือนประจำวันคดีลงบันทึกประจำวันมอบหลักทรัพย์ค้ำนายประกันโดยไม่ได้ให้พนักงานสอบสวนที่รับผิดชอบคดีนั้น และเจ้าหน้าที่การเงิน ลงลายมือชื่อในรายงานประจำวันอิเล็กทรอนิกส์

#### ๑.๓.๓ ระบบการควบคุมการเงินของหน่วยงานย่อย

๑. รายงานเงินคงเหลือประจำวันยอดรวมช่องเงินฝากธนาคารไม่เท่ากับยอดเงินที่ปรากฏในทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณที่เกี่ยวข้อง
๒. ทุกสิ้นเดือน ไม่จัดส่งรายงานการเงินให้ส่วนราชการผู้เบิกทราบ
๓. ทุกสิ้นวันทำการ ไม่มีการตรวจสอบการบันทึกรายการเคลื่อนไหวและความถูกต้องของยอดเงินคงเหลือในทะเบียนต่าง ๆ

โดยมีสาเหตุการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ แบ่งเป็น ๓ ด้าน ได้แก่

๑. ผู้มีหน้าที่ เช่น ปฏิบัติงานโดยไม่รู้ ไม่เข้าใจระเบียบ หรือเข้าใจระเบียบคลาดเคลื่อน ปฏิบัติงานตามแบบเดิมที่มีผู้สอนงานไว้โดยไม่ได้ทบทวนหรือศึกษาระเบียบ แนวปฏิบัติ หรือคำสั่งใหม่ๆ ปฏิบัติงานโดยขาดความละเอียดรอบคอบ ต้องรับผิดชอบหลายหน้าที่ ฯลฯ
๒. ผู้บังคับบัญชา เช่น ไม่ควบคุมกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด ไม่มีการประชุมชี้แจง ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ ยังไม่มีประสบการณ์ในงานที่เกี่ยวข้อง ฯลฯ
๓. สภาพแวดล้อม เช่น มีแนวทางปฏิบัติงานไม่ชัดเจน ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง ฯลฯ ก่อให้เกิดผลกระทบในการต้องรับภาระความเสี่ยงจากระบบการควบคุมภายในที่ไม่รัดกุม ทำให้การปฏิบัติไม่ครบถ้วนตามระเบียบ ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่ราชการ เป็นช่องทางก่อให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบได้ รวมทั้งทำให้มีการเบิกจ่ายที่ไม่ตรงกับความเป็นจริง และอาจเป็นช่องทางในการเบิกเท็จได้ ทำให้เสียงบประมาณโดยใช่เหตุ ทำให้มีความเสี่ยงต่อการพิจารณาอนุมัติให้เบิกค่าใช้จ่ายที่ไม่เหมาะสมถูกต้องไม่เป็นไปตามระเบียบกำหนด เป็นต้น

### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๒.๑ พันธกิจบังคับใช้กฎหมายและอำนวยความสะดวกทางอาญา

##### ๒.๑.๑ กิจกรรม : การตรวจพิสูจน์ด้านนิติเวช

๑. เพิ่มเจ้าหน้าที่ผู้ช่วยแพทย์ในการปฏิบัติงานและจัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. นำเทคโนโลยีมาช่วยเพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติงานและเกิดความรวดเร็ว

๓. มีการกำหนดเวลาแล้วเสร็จ

๔. หนังสือเตือนการออกผลตรวจพิสูจน์ไปยังห้องปฏิบัติการต่าง ๆ

๒.๑.๒ กิจกรรม : การให้บริการสุขภาพ

๑. จัดอบรมให้ความรู้เรื่องการคัดแยกผู้ป่วยและมีการทดสอบอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง

๒. จัดให้มีการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการคัดแยกผู้ป่วย

๓. จัดให้มีแพทย์ประจำบ้านเวชศาสตร์ฉุกเฉินประเมินคัดกรองผู้ป่วยอีกครั้ง

เพื่อสามารถตรวจสอบความถูกต้อง

**๒.๒ พันธกิจรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงของราชอาณาจักร**

๒.๒.๑ กิจกรรม : การบริหารจัดการความมั่นคงชายแดน

๑. จัดทำข้อมูลและระบบฐานข้อมูลด้านการข่าว บูรณาการ ด้านการข่าว

ในทุกระดับ

๒. จัดทำช่องทางการแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารให้สามารถเชื่อมโยงข้อมูลที่น่าไปสู่การแจ้งเตือนและสั่งการแก้ไขปัญหาความมั่นคงในพื้นที่ชายแดนให้เป็นไปอย่างรวดเร็ว และทันต่อเหตุการณ์

๒.๒.๒ กิจกรรม : การป้องกันปราบปรามอาชญากรรมเฉพาะทาง

๑. มีการลงทุนในเทคโนโลยีและพัฒนาองค์ความรู้เกี่ยวกับอาชญากรรมคดีเฉพาะทางให้กับเจ้าหน้าที่ตำรวจเพื่อให้เท่าทันการก่อเหตุของอาชญากร

๒. มีการแลกเปลี่ยนความรู้ระหว่างหน่วยที่เกี่ยวข้องกับอาชญากรรมเฉพาะทางหรือบูรณาการการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อให้ก้าวทันของการก่อเหตุเกี่ยวกับอาชญากรรมทางคดีเฉพาะทางเพื่อลดความเสียหายให้กับประชาชนให้น้อยที่สุด

๓. ให้ความรู้กับประชาชนเกี่ยวกับภัยอาชญากรรม

๒.๒.๓ กิจกรรม : การเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมสถานการณ์ความไม่สงบในเขตจังหวัดชายแดนภาคใต้

๑. ฝึกอบรมทักษะ เพิ่มขีดความสามารถให้กำลังพล เช่น การยิงปืน (ปืนพกสั้น และปืนยาว) พร้อมกำชับให้หน่วยเพิ่มกำลังรักษาความปลอดภัยรอบนอกที่ตั้งจุดตรวจ/จุดสกัด (POP UP) อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๒. กำหนดประชุมหัวหน้าหน่วยพร้อมกำชับกำลังพลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องอีกทั้งมีการตรวจสอบการปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีระบบการรักษาความปลอดภัยครบถ้วน พร้อมให้หน่วยเพิ่มความเข้มข้นในการปฏิบัติการเชิงรุก ด้วยการบูรณาการด้านการข่าวร่วมกับฝ่ายปกครอง ทหาร ตำรวจ และสนธิกำลังติดตามจับกุมกลุ่มผู้ก่อการร้ายตามหมายจับเพื่อควบคุมสถานการณ์

๓. นอกจากจะเน้นย้ำให้หน่วยปฏิบัติตามแผนรักษาความปลอดภัยพื้นที่และทำเส้นทางให้ปลอดภัยตลอดทั้งเส้นทางสายหลัก เส้นทางสายรองพร้อมทั้งติดตั้งกล้อง CCTV บริเวณจุดสำคัญ เช่น ตลาดสด ทางเข้า - ทางออกสถานที่ราชการ หมู่บ้าน ชุมชน วัด มัสยิด

**๒.๓ ภารกิจอื่น ๆ**

๒.๓.๑ ด้านผู้มีหน้าที่

๑. ควรส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและวิธีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง

๒. กระตุ้นให้เกิดการเรียนรู้งาน/มอบหมายให้มีการติดตามข้อมูล ข่าวสาร กฎระเบียบจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

๒.๓.๒ ด้านผู้บังคับบัญชา


๑. กำชับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบโดยเคร่งครัด
๒. มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด
๓. ให้มีการประชุมภายในชี้แจงต่อผู้ปฏิบัติงานเป็นประจำ

๒.๓.๓. ด้านสภาพแวดล้อม

๑. ทบทวนการทำงาน และหาแนวทางแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างเป็นระบบ เช่น กรณีระเบียบเฉพาะเรื่องที่ใช้บังคับเกี่ยวกับการรับเงินของหน่วยงานย่อยระดับสถานีตำรวจในปัจจุบัน มีเพียงกำหนดวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการรับเงินสดเท่านั้น ซึ่งเป็นช่องทางที่มีความเสี่ยงสูงที่จะก่อให้เกิดการทุจริต เห็นควรให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลังเพื่อเพิ่มช่องทางการรับเงิน - จ่ายเงินทุกประเภท โดยผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อเป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหาอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน พร้อมทั้งเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับประชาชนผู้รับบริการ

๒. ให้จัดทำแผนผังการปฏิบัติงาน/การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพื่อเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ที่เข้ามาทำงานใหม่/เปลี่ยนงานใหม่/เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบและเข้าใจ

พลตำรวจเอก



(กิตติรัฐ พันธุ์เพชร)

ผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ

๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๘

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

### เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่สำนักงานตำรวจแห่งชาติกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักงานตำรวจแห่งชาติเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

#### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดการปรับปรุงควบคุมภายใน

##### ๑.๑ พันธกิจบังคับใช้กฎหมายและอำนวยความยุติธรรมทางอาญา

๑.๑.๑ กิจกรรม : การตรวจพิสูจน์ด้านนิติเวช

ความเสี่ยง : ๑. ความผิดพลาดในการตรวจและบันทึกศพจากจำนวนผู้เสียชีวิตที่มีจำนวนมาก

๒. ความล่าช้าในการจัดทำรายงาน สาเหตุเกิดจากรอผลตรวจพิสูจน์

จากห้องปฏิบัติการ

๑.๑.๒ กิจกรรม : การให้บริการสุขภาพ

ความเสี่ยง : การคัดกรองผู้ป่วยที่ผิดพลาดอาจทำให้การรักษาไม่ตรงกับอาการผู้ป่วย

##### ๑.๒ พันธกิจรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงของราชอาณาจักร

๑.๒.๑ กิจกรรม : การบริหารจัดการความมั่นคงชายแดน

ความเสี่ยง : การเชื่อมโยงข้อมูลด้านการข่าว ไม่มีประสิทธิภาพอาจทำให้การแจ้งเตือนและสั่งการผิดพลาดหรือไม่ทันเวลา

๑.๒.๒ กิจกรรม : การป้องกันปราบปรามอาชญากรรมคดีเฉพาะทาง

ความเสี่ยง : อาชญากรรมคดีเฉพาะทางมีความซับซ้อน สร้างความเดือดร้อนให้กับประชาชน

๑.๒.๓ กิจกรรม : การเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมสถานการณ์ความไม่สงบในเขตจังหวัดชายแดนภาคใต้

ชายแดนภาคใต้

ความเสี่ยง : ความเสี่ยงที่ประชาชนอาจได้รับอันตรายจากผู้ก่อเหตุรุนแรงในพื้นที่

### ๑.๓ การกิจอื่น ๆ

#### ๑.๓.๑ เงินรายได้แผ่นดินและเงินค่าปรับตามกฎหมาย

๑. เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการบันทึกความผิดทางพินัยลงระบบ CRIMES
๒. มีการรับชำระเงินแต่ไม่ได้ออกใบเสร็จรับเงินผ่านระบบ PTM
๓. ไม่มีการเรียกรายงานการเดินบัญชีผ่านระบบ KTB Corporate Online

#### ๑.๓.๒ เงินประกันตัวผู้ต้องหา

๑. เจ้าหน้าที่เสมือนประจำวันคดีลงบันทึกประจำวันการปล่อยตัวผู้ต้องหา (รายงานประจำวันอิเล็กทรอนิกส์) แต่ไม่ได้ระบุเลขที่ใบเสร็จรับเงินหรือจำนวนเงินให้ชัดเจน
๒. พนักงานสอบสวนไม่ได้บันทึก รับ ส่งเงิน ระหว่างผลัดต่อผลัดจนถึงผลัดสุดท้ายที่นำส่งเงินประกันตัวผู้ต้องหาให้เจ้าหน้าที่การเงิน
๓. เจ้าหน้าที่เสมือนประจำวันคดีลงบันทึกประจำวันมอบหลักทรัพย์ค้ำประกันโดยไม่ได้ให้พนักงานสอบสวนที่รับผิดชอบคดีนั้น และเจ้าหน้าที่การเงิน ลงลายมือชื่อในรายงานประจำวันอิเล็กทรอนิกส์

#### ๑.๓.๓ ระบบการควบคุมการเงินของหน่วยงานย่อย

๑. รายงานเงินคงเหลือประจำวันยอดรวมช่องเงินฝากธนาคารไม่เท่ากับยอดเงินที่ปรากฏในทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณที่เกี่ยวข้อง
๒. ทุกสิ้นเดือน ไม่จัดส่งรายงานการเงินให้ส่วนราชการผู้เบิกทราบ
๓. ทุกสิ้นวันทำการ ไม่มีการตรวจสอบการบันทึกรายการเคลื่อนไหวและความถูกต้องของยอดเงินคงเหลือในทะเบียนต่าง ๆ

โดยมีสาเหตุการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ แบ่งเป็น ๓ ด้าน ได้แก่

๑. ผู้มีหน้าที่ เช่น ปฏิบัติงานโดยไม่รู้ ไม่เข้าใจระเบียบ หรือเข้าใจระเบียบคลาดเคลื่อน ปฏิบัติงานตามแบบเดิมที่มีผู้สอนงานไว้โดยไม่ได้ทบทวนหรือศึกษาระเบียบ แนวปฏิบัติ หรือคำสั่งใหม่ๆ ปฏิบัติงานโดยขาดความละเอียดรอบคอบ ต้องรับผิดชอบหลายหน้าที่ ฯลฯ
๒. ผู้บังคับบัญชา เช่น ไม่ควบคุมกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด ไม่มีการประชุมชี้แจง ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ ยังไม่มีประสบการณ์ในงานที่เกี่ยวข้อง ฯลฯ
๓. สภาพแวดล้อม เช่น มีแนวทางปฏิบัติงานไม่ชัดเจน ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง ฯลฯ ก่อให้เกิดผลกระทบในการต้องรับภาระความเสี่ยงจากระบบการควบคุมภายในที่ไม่รัดกุม ทำให้การปฏิบัติไม่ครบถ้วนตามระเบียบ ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่ราชการ เป็นช่องทางก่อให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบได้ รวมทั้งทำให้มีการเบิกจ่ายที่ไม่ตรงกับความเป็นจริง และอาจเป็นช่องทางในการเบิกเท็จได้ ทำให้เสียงบประมาณโดยใช่เหตุ ทำให้มีความเสี่ยงต่อการพิจารณาอนุมัติให้เบิกค่าใช้จ่ายที่ไม่เหมาะสมถูกต้องไม่เป็นไปตามระเบียบกำหนด เป็นต้น

### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๒.๑ พันธกิจบังคับใช้กฎหมายและอำนวยความสะดวกทางอาญา

##### ๒.๑.๑ กิจกรรม : การตรวจพิสูจน์ด้านนิติเวช

๑. เพิ่มเจ้าหน้าที่ผู้ช่วยแพทย์ในการปฏิบัติงานและจัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงาน
๒. นำเทคโนโลยีมาช่วยเพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติงานและเกิดความรวดเร็ว

๓. มีการกำหนดเวลาแล้วเสร็จ

๔. หนังสือเตือนการออกผลตรวจพิสูจน์ไปยังห้องปฏิบัติการต่าง ๆ

๒.๑.๒ กิจกรรม : การให้บริการสุขภาพ

๑. จัดอบรมให้ความรู้เรื่องการคัดแยกผู้ป่วยและมีการทดสอบอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง

๒. จัดให้มีการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการคัดแยกผู้ป่วย

๓. จัดให้มีแพทย์ประจำบ้านเวชศาสตร์ฉุกเฉินประเมินคัดกรองผู้ป่วยอีกครั้ง

เพื่อสามารถตรวจสอบความถูกต้อง

**๒.๒ พันธกิจรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงของราชอาณาจักร**

๒.๒.๑ กิจกรรม : การบริหารจัดการความมั่นคงชายแดน

๑. จัดทำข้อมูลและระบบฐานข้อมูลด้านการข่าว บูรณาการ ด้านการข่าว

ในทุกระดับ

๒. จัดทำช่องทางการแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารให้สามารถเชื่อมโยงข้อมูลที่สามารถแจ้งเตือนและสั่งการแก้ไขปัญหาความมั่นคงในพื้นที่ชายแดนให้เป็นไปอย่างรวดเร็ว และทันต่อเหตุการณ์

๒.๒.๒ กิจกรรม : การป้องกันปราบปรามอาชญากรรมเฉพาะทาง

๑. มีการลงทุนในเทคโนโลยีและพัฒนาองค์ความรู้เกี่ยวกับอาชญากรรมคดีเฉพาะทางให้กับเจ้าหน้าที่ตำรวจเพื่อให้เท่าทันการก่อเหตุของอาชญากร

๒. มีการแลกเปลี่ยนความรู้ระหว่างหน่วยที่เกี่ยวข้องกับอาชญากรรมเฉพาะทางหรือบูรณาการการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อให้ก้าวทันของการก่อเหตุเกี่ยวกับอาชญากรรมทางคดีเฉพาะทางเพื่อลดความเสียหายให้กับประชาชนให้น้อยที่สุด

๓. ให้ความรู้กับประชาชนเกี่ยวกับภัยอาชญากรรม

๒.๒.๓ กิจกรรม : การเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมสถานการณ์ความไม่สงบในเขตจังหวัดชายแดนภาคใต้

๑. ฝึกอบรมทักษะ เพิ่มขีดความสามารถให้กำลังพล เช่น การยิงปืน (ปืนพกสั้น และปืนยาว) พร้อมกำชับให้หน่วยเพิ่มกำลังรักษาความปลอดภัยรอบนอกที่ตั้งจุดตรวจ/จุดสกัด (POP UP) อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๒. กำหนดประชุมหัวหน้าหน่วยพร้อมกำชับกำลังพลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่องอีกทั้งมีการตรวจสอบการปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีระบบการรักษาความปลอดภัยครบถ้วน พร้อมให้หน่วยเพิ่มความเข้มข้นในการปฏิบัติการเชิงรุก ด้วยการบูรณาการด้านการข่าวร่วมกับฝ่ายปกครอง ทหาร ตำรวจ และสนธิกำลังติดตามจับกุมกลุ่มผู้ก่อการร้ายตามหมายจับเพื่อควบคุมสถานการณ์

๓. นอกจากจะเน้นย้ำให้หน่วยปฏิบัติตามแผนรักษาความปลอดภัยพื้นที่และทำเส้นทางให้ปลอดภัยตลอดทั้งเส้นทางสายหลัก เส้นทางสายรองพร้อมทั้งติดตั้งกล้อง CCTV บริเวณจุดสำคัญ เช่น ตลาดสด ทางเข้า - ทางออกสถานที่ราชการ หมู่บ้าน ชุมชน วัด มัสยิด

**๒.๓ ภารกิจอื่น ๆ**

๒.๓.๑ ด้านผู้มีหน้าที่

๑. ควรส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและวิธีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง

๒. กระตุ้นให้เกิดการเรียนรู้งาน/มอบหมายให้มีการติดตามข้อมูล ข่าวสาร กฎระเบียบจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

๒.๓.๒ ด้านผู้บังคับบัญชา

๑. กำชับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบโดยเคร่งครัด
๒. มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด
๓. ให้มีการประชุมภายในชี้แจงต่อผู้ปฏิบัติงานเป็นประจำ

๒.๓.๓ ด้านสภาพแวดล้อม

๑. ทบทวนการทำงาน และหาแนวทางแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างเป็นระบบ เช่น กรณีระเบียบเฉพาะเรื่องที่ใช้บังคับเกี่ยวกับการรับเงินของหน่วยงานย่อยระดับสถานีตำรวจในปัจจุบัน มีเพียงกำหนดวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการรับเงินสดเท่านั้น ซึ่งเป็นช่องทางที่มีความเสี่ยงสูงที่จะก่อให้เกิดการทุจริต เห็นควรให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องขอทำความเข้าใจความตกลงกับกระทรวงการคลังเพื่อเพิ่มช่องทางการรับเงิน - จ่ายเงินทุกประเภท โดยผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อเป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหาอย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืน พร้อมทั้งเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับประชาชนผู้รับบริการ

๒. ให้จัดทำแผนผังการปฏิบัติงาน/การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพื่อเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่ที่เข้ามาทำงานใหม่/เปลี่ยนงานใหม่/เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทราบและเข้าใจ

พลตำรวจเอก



(กิตติรัฐ พันธุ์เพชร)

ผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ

๗๕ ธันวาคม ๒๕๖๘

**สำนักงานตำรวจแห่งชาติ**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ดังนี้</p> <p>- เมื่อวันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ ผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ ได้มอบนโยบายในการบริหารงานราชการของสำนักงานตำรวจแห่งชาติประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้กับผู้บริหารระดับสูงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ตั้งแต่ระดับผู้บังคับการขึ้นไป ให้ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และปฏิบัติตามตามกฎหมาย ก.ตร. ว่าด้วยประมวลจริยธรรมและจรรยาบรรณของตำรวจเป็นแบบอย่างที่ดีให้กับผู้ใต้บังคับบัญชา รวมทั้งนำหลักธรรมมาปรับใช้ในการปฏิบัติงานและปฏิบัติตน ตลอดจนให้มีการจัดข้าราชการตำรวจเข้ารับฟังธรรมะ เพื่อรักษาจิตใจให้สงบมีความพอเพียงในตนเอง</p> <p>- ประกาศคณะกรรมการนโยบายตำรวจแห่งชาติ ลง ๑๓ มิถุนายน ๒๕๖๘ แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ เพื่อทำหน้าที่สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการการควบคุมภายใน กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริตของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ โดยเป็นหน่วยงานอิสระจากฝ่ายบริหารของสำนักงานตำรวจแห่งชาติที่เป็นผู้กำกับดูแลการปรับปรุงการควบคุมภายในของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ</p> <p>- เพื่อให้การบริหารราชการของสำนักงานตำรวจแห่งชาติมีประสิทธิภาพตามภารกิจของหน่วยงาน สำนักงานตำรวจแห่งชาติ มีคำสั่งที่ ๕๗๘/๒๕๖๗ ลง ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ กำหนดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ให้กับรองผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ และผู้ช่วยผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ ในสายงานต่าง ๆ</p> <p>- สำนักงานตำรวจแห่งชาติให้ความสำคัญกับการสร้างแรงจูงใจให้กับข้าราชการตำรวจระดับชั้นประทวนให้มีความเจริญก้าวหน้าในชีวิตราชการ โดยให้ข้าราชการตำรวจชั้นประทวนมีโอกาสเลื่อนเป็นชั้นสัญญาบัตรด้วยวิธีเปิดสอบคัดเลือกเฉพาะข้าราชการตำรวจชั้นประทวนให้มีสิทธิสอบเป็นชั้นสัญญาบัตรในตำแหน่งงานต่าง ๆ จำนวนมาก อีกทั้ง จัดให้มีการอบรมทบทวนให้ความรู้กับข้าราชการตำรวจในหลายระดับ เพื่อพัฒนาทักษะ ความชำนาญในงานด้านต่าง ๆ และให้มีองค์ความรู้ที่ทันสมัยกับการเปลี่ยนแปลงของสังคม มีการกำหนด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มสายงาน สายงาน ตำแหน่งเฉพาะทางตำแหน่งต่าง ๆ ให้กับข้าราชการตำรวจในตำแหน่งต่าง ๆ เพื่อให้ข้าราชการตำรวจได้มีความเจริญก้าวหน้ามีความชำนาญในตำแหน่งของตน (Career Path)</p> <p>- แต่ละหน่วยงานในสังกัดสำนักงานตำรวจแห่งชาติ มีคำสั่งกำหนดอำนาจหน้าที่ ของข้าราชการตำรวจแต่ละรายให้รับผิดชอบในงานต่าง ๆ เพื่อเป็นกิจกรรมควบคุม ซึ่งแสดงถึงขอบเขต ความรับผิดชอบของแต่ละราย</p> <p>- สำนักงานตำรวจแห่งชาติ มีคำสั่งที่ ๖๐๔/๒๕๖๓ ลง ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ซึ่งมีอำนาจหน้าที่กำหนดแนวทางอำนวยความสะดวก และพิจารณาการดำเนินการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผล พร้อมจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยงในภาพรวมของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ และเพื่อการขับเคลื่อนติดตามการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติเป็นไปด้วยความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ จึงมีคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติที่ ๑/๒๕๖๘ ลง ๒๗ มิถุนายน ๒๕๖๘ แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ เพื่อดำเนินการติดตามการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่าง ๆ ในสังกัด ตร. โดยในการดำเนินการได้ ระบุ วัตถุประสงค์ การควบคุมภายในในการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างความเข้าใจในเจตนารมณ์ของการควบคุมภายในที่มีความสอดคล้องกับภารกิจขององค์กร</p> <p>- คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ มีการระบุความเสี่ยงในภารกิจที่สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ต้องดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ ทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มี กิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>หลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>- คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ พิจารณาโอกาสที่ อาจจะเกิดการทุจริตของภารกิจ เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการเกิดการทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ของข้าราชการตำรวจ อีกทั้งมีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงสังคม เศรษฐกิจ การเมือง และเทคโนโลยี ที่อาจส่งผลกระทบต่อปฏิบัติการตามภารกิจของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ</p> <p>- ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ โดยคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ได้ สั่งการให้ แต่ละกองบัญชาการ/ตำรวจภูธรภาค กองบังคับการ/ตำรวจภูธรจังหวัด แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อดำเนินการและจัดให้มีระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน อันเป็นการลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ และภารกิจของหน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>- แต่ละหน่วยงานมีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น ข้อมูลในระบบ CRIMES สำหรับการเร่งรัดติดตามผลคดีอาญา-จราจรที่ค้าง การนำข้อมูลจากฐานข้อมูลในระบบ POLIS สำหรับการบริหารงานบุคคลและการบริหารจัดการพัสดุให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมทั้งมีการปรับปรุงระบบเทคโนโลยีให้ทันสมัย มีระบบการจำกัดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลระดับชั้นความลับต่าง ๆ</p> <p>- ในการมอบนโยบายของผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ได้มีการกำหนดนโยบายในการปฏิบัติงาน ๑๕ ข้อ โดยเน้นย้ำการเปลี่ยนแนวคิด (Mindset) ปรับองค์กร เร่งปราบปรามอาชญากรรมเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและศรัทธาให้กับพี่น้องประชาชน โดยมีการกำหนดตัวชี้วัด และการประเมินผลความสำเร็จ รอบ ๑๒ เดือน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>- ในการปฏิบัติงานตามภารกิจของหน่วยงานต่าง ๆ ในสำนักงานตำรวจแห่งชาติ มีการนำข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อถือได้และถูกต้อง มาใช้ในการปฏิบัติงาน สำหรับการวางแผนยุทธศาสตร์ประจำปี มีการวิเคราะห์องค์กร สภาพแวดล้อม สถิติข้อมูลที่ผ่านมาประกอบการพิจารณาและกำหนดเป็นนโยบายในการปฏิบัติงาน</p> <p>- ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีการประชุมบริหารของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ โดยมีผู้บังคับบัญชาระดับสูงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติและผู้บัญชาการทุกหน่วย เข้าร่วมประชุมหรือเร่งรัดติดตามและรายงานผลการดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ มีการประชุมทางไกล นอกจากนี้มีการสั่งการจากผู้บังคับบัญชาระดับสูงไปยังผู้ใต้บังคับบัญชาระดับต่าง ๆ เพื่อกำชับเร่งรัดงานต่าง ๆ มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อทราบ</p> <p>- ทุกหน่วยงานในสังกัดสำนักงานตำรวจแห่งชาติ มีเว็บไซต์ของหน่วยงานเพื่อการประชาสัมพันธ์ เปิดเผยข้อมูลข่าวสาร กิจกรรมการดำเนินการของหน่วยงานให้ประชาชนหรือผู้ที่สนใจได้ทราบทั่วกัน</p>
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b> หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>- หน่วยงานในสังกัดสำนักงานตำรวจแห่งชาติมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนการจัตวาจากระบบการควบคุมภายในในแต่ละระดับ ตั้งแต่ระดับ บก./ภ.จว. ระดับ บช./ภ. อันเป็นการประเมินผลการควบคุมภายในตนเอง โดยการประเมินตนเองผ่านแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ จากนั้นส่งข้อมูลดังกล่าว ไปยังสำนักงานตำรวจแห่งชาติ(ผ่านสำนักงานยุทธศาสตร์ตำรวจ) เพื่อรวบรวมเสนอให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานตำรวจแห่งชาติพิจารณาและสรุปเป็นการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมส่งให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน(สำนักงานตรวจสอบภายใน) เพื่อทำหน้าที่ สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	- ในกรณีการประเมินผลการปฏิบัติงานในแต่ละระดับพบข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน จะมีการรายงานต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน เพื่อทราบและเสนอความเห็นพร้อมมาตรการควบคุมภายในให้หัวหน้าหน่วยงานตนเพื่อทราบและแก้ไขทันที

**ผลการประเมินโดยรวม :** สำนักงานตำรวจแห่งชาติ มีการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีระบบการควบคุมภายในระดับที่เพียงพอ ทำให้ผลการปฏิบัติงานในภาพรวมเกิดประสิทธิภาพทุกหน่วยงานมีการวิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงและมีแนวทางการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

พลตำรวจเอก



(กิตติรัฐ พันธุ์เพชร)

ผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ

๗๕ ธันวาคม ๒๕๖๘

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วย รับผิดชอบ
<p>๑. พันธกิจบังคับใช้กฎหมายและอำนาจความยุติธรรม</p> <p>ทางอาญา</p> <p>โครงการบังคับใช้กฎหมาย อำนาจความยุติธรรมและการบริการประชาชน</p> <p>วัตถุประสงค์ใช้กฎหมายอย่างเสมอภาคเป็นธรรมและปฏิรูประบบงานตำรวจให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส</p> <p>กิจกรรม : การตรวจพิสูจน์ด้านนิติเวช</p>	<p>ความผิดพลาดในการตรวจและบันทึกศพ จากจำนวนผู้เสียชีวิตที่มีจำนวนมาก</p>	<p>๑. ใช้แบบฟอร์มการตรวจพิสูจน์ (Checklist) ตามแบบมาตรฐานสากล</p> <p>๒. การปฏิบัติ งานของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามขั้นตอนการปฏิบัติ งาน (Work Instruction) ที่สถาบันนิติเวชวิทยากำหนด</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>ความผิดพลาดในการตรวจและบันทึกศพ จากจำนวนผู้เสียชีวิตที่มีจำนวนมาก</p>	<p>๑. เพิ่มเจ้าหน้าที่ ผู้ช่วยแพทย์ในการปฏิบัติงานและจัดทาศูนย์เครื่องมือที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>รพ.ตร.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยรับผิดชอบ
<p>กิจกรรม : การให้บริการสุขภาพ</p>	<p>ความล่าช้าในการจัดทำรายงานสาเหตุเกิดจากรอผลตรวจพิสูจน์จากห้องปฏิบัติการ</p>	<p>มีกรอบระยะเวลาที่ชัดเจน</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>ความล่าช้าในการจัดทำรายงานสาเหตุเกิดจากรอผลตรวจพิสูจน์จากห้องปฏิบัติการ</p>	<p>๑. นำเทคโนโลยีมาช่วยเพื่อลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน และเกิดความรวดเร็ว ๒. มีการกำหนดเวลาแล้วเสร็จ ๓. หนึ่งสื่อเตือนการออกผลตรวจพิสูจน์ ไปยังห้องปฏิบัติการต่าง ๆ</p>	
	<p>การคัดกรองผู้ป่วยที่ผิดพลาดอาจทำให้การรักษาไม่ตรงกัน อาการผู้ป่วย</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง การคัดกรองผู้ป่วย และมีการทดสอบอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง ๒. อัตราการคัดกรองที่น้อยกว่าระดับความรุนแรงของผู้ป่วย (Under triage) &gt;/=๕%</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>การคัดกรองผู้ป่วยที่ผิดพลาดอาจทำให้การรักษาไม่ตรงกัน อาการผู้ป่วย</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้เรื่อง การคัดกรองผู้ป่วย และมีกิจกรรมอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง ๒. จัดให้มีพี่เลี้ยงในการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับ การคัดแยกผู้ป่วย</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วย รับผิดชอบ
		๓. จัดให้มีระบบกระบวนการทำงานอย่างรวดเร็ว (Fast Track) ในกลุ่มผู้ป่วยกล้ามเนื้อหัวใจขาดเลือดเฉียบพลัน (STEMI) หลอดเลือดสมองตีบ ฉุกเฉินเฉียบพลัน (Stroke) ติดเชื้อในกระแสเลือด (Sepsis)			๓. จัดให้มีแพทย์ ประจำบ้านเวชศาสตร์ ฉุกเฉินประเมินคัด กรองผู้ป่วยอี กครั้ง เพื่อสามารถตรวจสอบ ความถูกต้อง	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วย รับผิดชอบ
<p>๒. พันธกิจรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงของราชอาณาจักร</p> <p><u>แผนงานยุทธศาสตร์ป้องกันและแก้ไขปัญหาที่มีผลกระทบต่อความมั่นคง</u></p> <p>ผลผลิตการรักษาค่าความสงบเรียบร้อยและความมั่นคงภายในประเทศ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>รักษาความสงบเรียบร้อยความปลอดภัยของประชาชนและความมั่นคงของราชอาณาจักร</p> <p>๑. ปิฎกธรรม : การบริหารจัดการความมั่นคงชายแดน</p>	<p>การเชื่อมโยงข้อมูลด้านการข่าว ไม่มีประสิทธิภาพอาจทำให้การแจ้งเตือนและสั่งการผิดพลาดหรือไม่ทันเวลา</p>	<p>พัฒนาระบบการเฝ้าระวังควบคุมพื้นที่แนวชายแดน และพัฒนาระบบข่าวกรองเพื่อใช้แจ้งเตือนภัยและแก้ไขปัญหาความมั่นคงในพื้นที่ชายแดนให้เป็นไปอย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>การเชื่อมโยงข้อมูลด้านการข่าว ไม่มีประสิทธิภาพอาจทำให้การแจ้งเตือนและสั่งการผิดพลาดหรือไม่ทันเวลา</p>	<p>๑. จัดทำข้อมูลและระบบฐานข้อมูลด้านการข่าว บูรณาการด้านการข่าวในทุกระดับ</p> <p>๒. จัดทำช่องทาง การแลกเปลี่ยน ข้อมูลข่าวสารให้สามารถเชื่อมโยง ข้อมูลที่นำไปสู่การ แจ้งเตือนและสั่งการ</p>	<p>บช.ตชด.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยรับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม : การป้องกันปราบปรามอาชญากรรม คดีเฉพาะทาง</p>	<p>อาชญากรรมคดี เฉพาะทางมีความ ซับซ้อน สร้างความ เดือดร้อนให้กับ ประชาชน</p>	<p>๑. จัดให้มีโครงการอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานภายในหน่วยเป็น ประจำทุกปี และส่งเสริมให้ ข้าราชการตำรวจในสังกัด พัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง และเปิด โอกาสให้ได้รับการฝึกอบรม ทั้งภายในและภายนอก หน่วยอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>อาชญากรรมคดี เฉพาะทางมีความ ซับซ้อน สร้างความ เดือดร้อนให้กับ ประชาชน</p>	<p>แก้ไขปัญหาคriminal ในพื้นที่ชายแดนให้ เป็นไปอย่างรวดเร็ว และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๑. มีการลงทุนใน เทคโนโลยีและ พัฒนาองค์ความรู้ เกี่ยวกับอาชญากรรม คดีเฉพาะทางให้กับ เจ้าหน้าที่ตำรวจ เพื่อให้เท่าทัน การก่อเหตุของ อาชญากร</p>	<p>บช.ก.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยรับผิดชอบ
		<p>๒. มีการสืบสวนจับกุมการกระทำความผิดเกี่ยวกับภัยอาชญากรรมตามตัวชี้วัดตามเป้าหมายที่กำหนดให้</p> <p>๓. มีการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับภัยคุกคาม ตามสื่อสังคมออนไลน์ของหน่วยงาน</p>		<p>๒. อาชญากรข้ามชาติมีความซับซ้อนและเกี่ยวโยงกับหลายประเทศทำให้การประสานงานและติดตามตัวผู้กระทำผิดคิดเป็นไปได้อย่างยาก</p> <p>๓. ประชาชนส่วนใหญ่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับอาชญากรรมรูปแบบใหม่ ที่ให้ตกเป็นเหยื่อได้ง่าย</p>	<p>๒. มีการแลกเปลี่ยนความรู้ระหว่างหน่วยที่เกี่ยวข้องกับอาชญากรรมเฉพาะทาง หรือบูรณาการการทำงาน เพื่อให้ก้าวทันของการก่อเหตุเกี่ยวกับอาชญากรรมทางคดีเฉพาะทาง เพื่อลดความเสียหายให้กับประชาชนให้น้อยที่สุด</p> <p>๓. ให้ความรู้เกี่ยวกับประชาชนเกี่ยวกับภัยอาชญากรรม</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วย รับผิดชอบ
<p><b>แผนงานพื้นฐานด้านความมั่นคง</b></p> <p>โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมสถานการณ์ ความไม่สงบในเขตจังหวัดชายแดนภาคใต้ <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อควบคุมสถานการณ์ความไม่สงบในเขตจังหวัด ชายแดนภาคใต้ในส่วนที่รับผิดชอบให้สามารถยุติ เหตุการณ์ก่อความไม่สงบรายวัน ประชาชนมีความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน มีความเชื่อมั่นในอำนาจ รัฐและนำตัวผู้กระทำผิดมาดำเนินคดีตามกฎหมาย</p> <p><b>กิจกรรม :</b> การเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุม สถานการณ์ความไม่สงบในเขตจังหวัดชายแดนภาคใต้</p>	<p>ความเสี่ยงที่ประชาชน อาจได้รับอันตราย จากผู้ก่อเหตุรุนแรง ในพื้นที่</p>	<p>๑. ฝึกอบรมพัฒนาทักษะ และขีดความสามารถของ กำลังพลให้พร้อมในการออก ปฏิบัติหน้าที่ และดูแลความ ปลอดภัยในพื้นที่</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ประชาชน อาจได้รับอันตราย จากผู้ก่อเหตุรุนแรง ในพื้นที่</p>	<p>๑. ฝึกอบรมทักษะ เพิ่มขีดความสามารถ ให้กำลังพล เช่น การยิงปืน (ปืนพกสั้น และปืนยาว) พร้อม กำชับให้หน่วยเพิ่ม กำลังรักษาความปลอดภัยรอบนอก ที่ตั้ง จุดตรวจ / จุดสกัด (POP UP) อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ</p>	<p>ภ.๕ (ศปก.ตร.สน.)</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยรับผิดชอบ
	<p>๒. ประชุมหัวหน้าหน่วยกำกับกำลังพลออกปฏิบัติภารกิจทุกครั้ง ต้องทำพื้นที่เส้นทางให้ปลอดภัย มีความพร้อมในการปฏิบัติงานอยู่ตลอดเวลา รมัตระวงราชการ ถูกติดตามจากผู้ก่อการร้าย</p>	<p>๒. กำหนดประชุมหัวหน้าหน่วยพร้อมกำกับกำลังพลอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง อีกทั้งมีการตรวจสอบการปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีระบบการรักษาความปลอดภัยครบถ้วน พร้อมให้หน่วยเพิ่มความเข้มข้นในการปฏิบัติ การเชิงรุก ด้วยการบูรณาการด้านการข่าวร่วมกับฝ่ายปกครอง ทหาร ตำรวจ และสนธิกำลัง ติดตามจับกุมกลุ่มผู้ก่อการร้ายตามหมายจับเพื่อควบคุมสถานการณ์</p>				

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยรับผิดชอบ
	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>๓. ระบบการรักษาความปลอดภัยแบ่งเป็น ๓ ระบบ ได้แก่</p> <p>๓.๑ ระบบป้องกันตนเอง เช่น การเฝ้าสังเกตสิ่งผิดปกติ การฝึกป้องกันตนเอง</p> <p>๓.๒ ระบบป้องกันโดยชุมชน เช่น ชุมชนมีส่วนร่วม ดูแลสมาชิกในชุมชนเดียวกัน</p> <p>๓.๓ ระบบรักษาความปลอดภัยโดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายปกครอง ทหารและตำรวจ</p> <p>๔. เน้นย้ำให้หน่วยปฏิบัติ ตามแผนรักษาความปลอดภัยที่ และทำ</p> <p>ปลอดภัยที่ และทำ</p> <p>เส้นทางให้ปลอดภัยตลอดทั้ง</p> <p>เส้นทางสายหลัก เส้นทางสายรอง</p>			<p>๓. นอกจากจะจะต้อง เน้นย้ำให้หน่วย ปฏิบัติตามแผนรักษา ความปลอดภัยที่ และทำ เส้นทาง ให้ปลอดภัยตลอด ทั้งเส้นทางสายหลัก เส้นทางสายรองพร้อม ทั้งติดตั้งกล้อง CCTV บริเวณจุดสำคัญ เช่น ตลาดสด ทางเข้า - ทางออกสถานที่ราชการ หมู่บ้าน ชุมชน วิทยาลัย</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วย รับผิดชอบ
<p>๓. ภารกิจอื่น ๆ</p> <p>๑. เงินรายได้แผ่นดินและเงินค่าปรับตามกฎหมาย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการบันทึกความผิดทางบัญชีระบบ CRIMES</li> <li>- มีการรับชำระเงินแต่ไม่ได้ออกใบเสร็จรับเงินผ่านระบบ PTM</li> <li>- ไม่มีการเรียกรายงานการเดินบัญชีผ่านระบบ KTB Corporate Online</li> </ul> <p>๒. เงินประกันตัวผู้ต้องหา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่เสมือนประจำบุคคลลงบันทึกประจำวันการปล่อยตัวผู้ต้องหา (รายงานประจำวันอิเล็กทรอนิกส์) แต่ไม่ได้รับเลขที่ใบเสร็จรับเงินหรือจำนวนเงินให้ชัดเจน</li> <li>- พนักงานสอบสวนไม่ได้บันทึก รับ ส่งเงิน ระหว่างผลัดต่อผลัดจนถึงผลัดสุดท้ายที่นำส่งเงินประกันตัวผู้ต้องหาให้เจ้าหน้าที่การเงิน</li> <li>- เจ้าหน้าที่เสมือนประจำบุคคลลงบันทึกประจำวันมอบหลักทรัพย์ค้ำประกันโดยไม่ได้ให้พนักงานสอบสวนที่รับผิดชอบคดีนั้นและเจ้าหน้าที่การเงิน ลงลายมือชื่อในรายงานประจำวันอิเล็กทรอนิกส์</li> </ul>	<p>๑. เงินรายได้แผ่นดินและเงินค่าปรับตามกฎหมาย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการบันทึกความผิดทางบัญชีระบบ CRIMES</li> <li>- มีการรับชำระเงินแต่ไม่ได้ออกใบเสร็จรับเงินผ่านระบบ PTM</li> <li>- ไม่มีการเรียกรายงานการเดินบัญชีผ่านระบบ KTB Corporate Online</li> </ul> <p>๒. เงินประกันตัวผู้ต้องหา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่เสมือนประจำบุคคลลงบันทึกประจำวันการปล่อยตัวผู้ต้องหา (รายงานประจำวันอิเล็กทรอนิกส์) แต่ไม่ได้รับเลขที่ใบเสร็จรับเงินหรือจำนวนเงินให้ชัดเจน</li> <li>- พนักงานสอบสวนไม่ได้บันทึก รับ ส่งเงิน ระหว่างผลัดต่อผลัดจนถึงผลัดสุดท้ายที่นำส่งเงินประกันตัวผู้ต้องหาให้เจ้าหน้าที่การเงิน</li> <li>- เจ้าหน้าที่เสมือนประจำบุคคลลงบันทึกประจำวันมอบหลักทรัพย์ค้ำประกันโดยไม่ได้ให้พนักงานสอบสวนที่รับผิดชอบคดีนั้นและเจ้าหน้าที่การเงิน ลงลายมือชื่อในรายงานประจำวันอิเล็กทรอนิกส์</li> </ul>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. เงินรายได้แผ่นดินและเงินค่าปรับตามกฎหมาย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่ดำเนินการบันทึกความผิดทางบัญชีระบบ CRIMES</li> <li>- มีการรับชำระเงินแต่ไม่ได้ออกใบเสร็จรับเงินผ่านระบบ PTM</li> <li>- ไม่มีการเรียกรายงานการเดินบัญชีผ่านระบบ KTB Corporate Online</li> </ul> <p>๒. เงินประกันตัวผู้ต้องหา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่เสมือนประจำบุคคลลงบันทึกประจำวันการปล่อยตัวผู้ต้องหา (รายงานประจำวันอิเล็กทรอนิกส์) แต่ไม่ได้รับเลขที่ใบเสร็จรับเงินหรือจำนวนเงินให้ชัดเจน</li> <li>- พนักงานสอบสวนไม่ได้บันทึก รับ ส่งเงิน ระหว่างผลัดต่อผลัดจนถึงผลัดสุดท้ายที่นำส่งเงินประกันตัวผู้ต้องหาให้เจ้าหน้าที่การเงิน</li> </ul>	<p>๑. ด้านผู้ต้องหาที่</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ควรส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจและวิธีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง</li> <li>- กระตุ้นให้เกิดการเรียนรู้จากหน่วยงานมอบหมายให้มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร กฎระเบียบจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</li> </ul> <p>๒. ด้านผู้บังคับบัญชา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กำชับการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบโดยเคร่งครัด</li> <li>- มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานเป็นประจำ</li> </ul>	<p>หน่วย รับผิดชอบ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วย รับผิดชอบ
<p>๓. ระบบการควบคุมการเงินของหน่วยงานย่อย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รายงานเงินคงเหลือประจำวันยอดรวม ของเงินฝากธนาคารไม่เท่ากับยอดเงินที่ปรากฏ ในทะเบียนคุมเงินนอกงบประมาณที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- ทุกสิ้นเดือน ไม่จัดส่งรายงานการเงิน ให้ส่วนราชการผู้เบิกทราบ</li> <li>- ทุกสิ้นวันทำการ ไม่มีการตรวจสอบ การบันทึกรายการเคลือบไหวและความ ถูกต้องของยอดเงินคงเหลือใน ทะเบียนต่าง ๆ</li> </ul>	<p>✕</p>	<p>- เจ้าหน้าที่เสมือนประจำวันคิดลงบันทึก ประจำวันมอบหลักฐานที่แนบมา และ เจ้าหน้าที่การเงิน ลงลายมือชื่อในรายงาน อิเล็กทรอนิกส์</p> <p>๓. ระบบการควบคุมการเงินของ หน่วยงานย่อย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รายงานเงินคงเหลือประจำวันยอด รวมของเงินฝากธนาคารไม่เท่ากับยอดเงิน ที่ปรากฏในทะเบียนคุมเงินนอก งบประมาณที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- ทุกสิ้นเดือน ไม่จัดส่งรายงาน การเงินให้ส่วนราชการผู้เบิกทราบ</li> <li>- ทุกสิ้นวันทำการ ไม่มีการตรวจสอบ การบันทึกรายการเคลือบไหวและความ ถูกต้องของยอดเงินคงเหลือใน ทะเบียนต่าง ๆ</li> </ul>	<p>๓. ด้านสภาพแวดล้อม</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ทบทวนการทำงาน และหาแนวทางแก้ไข ปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างเป็น ระบบ เช่น กรณีระเบียบ เฉพาะเรื่องที่ใช้บังคับ เกี่ยวกับกรรับเงินของ หน่วยงานย่อยระดับ สถานีตำรวจในปัจจุบัน มีเพียงกำหนดวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการรับเงินสด เท่านั้น ซึ่งเป็นช่องทางที่ มีความเสี่ยงสูงที่จะ ก่อให้เกิดการทุจริต เห็นควรให้หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องของความตกลง กับกระทรวงการคลังเพื่อ เพิ่มช่องทางในการรับเงิน - จ่ายเงินทุกประเภท ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์</li> </ul>			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผน การดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วย รับผิดชอบ
					เพื่อเป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหายังเป็นรูปธรรมและยั่งยืนพร้อมทั้งเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับประชาชนผู้รับบริการ - ให้จัดทำแผนผังการปฏิบัติงาน/ การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพื่อเผยแพร่ให้เจ้าหน้าที่เข้ามาทำงานใหม่/เปลี่ยนงานใหม่/เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและเข้าใจ	

พลตำรวจเอก

(กิตติรัฐ พันธุ์เพชร)

ผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ

๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๘