**รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของ ค.ต.ป.อก. รอบ 6 เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558**

**หน่วยงาน กรมโรงงานอุตสาหกรรม**

| **ข้อเสนอแนะ** | **ผู้รับผิดชอบ** | **ความคืบหน้าการดำเนินการ** |
| --- | --- | --- |
|  **ข้อ 2 การตรวจสอบภายใน**2.1) ผู้ตรวจสอบภายในควรได้รับการเสริมสร้างความรู้ และทักษะที่ใช้ในการตรวจสอบ เพื่อให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษา การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มากขึ้น รวมทั้ง การคำนึงถึงความต้องการและความคาดหวังของผู้รับบริการด้วย  | ตสน. |  |
|  2.2) ผู้บริหารควรให้ความสำคัญในการแก้ไขปัญหาด้านการเงินให้ถูกต้องตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดด้วย รวมทั้ง การเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว  | กค. / ผู้บริหาร |  |
|  2.3) เพื่อให้การกำกับดูแลการบริหารการเงินและพัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ควรมีหัวข้อการอบรมเกี่ยวกับการเงิน พัสดุ และการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงไว้ในหลักสูตรระดับผู้บริหารด้วย | ศบพ. |  |
| **ข้อ 3 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง**3.๑) ทุกส่วนราชการควรให้ความสำคัญและเร่งรัดจัดส่งรายงานการควบคุมภายในให้ทันตามกำหนดเวลา | คกก.บริหารและจัดวางระบบการควบคุมภายในของ กรอ. |  |
| 3.๒) ผู้บริหารของทุกส่วนราชการควรใช้การควบคุมภายในเป็นเครื่องมือหนึ่งในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร | คกก.บริหารและจัดวางระบบการควบคุมภายในของ กรอ. |  |
| 3.๓) ควรเสริมสร้างประสบการณ์และความเข้าใจเกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในโดยการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติการประเมินการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี | คกก.บริหารและจัดวางระบบการควบคุมภายในของ กรอ. |  |
| ข้อ 4 การปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ4.๑) ทุกส่วนราชการที่มีการบริการประชาชนควรมีกระบวนการบริการเพื่อจัดทำข้อตกลงระดับการให้บริการ (Service Level Agreement) | สบย. |  |
|  4.๓) ทุกส่วนราชการควรมีการถ่ายทอดตัวชี้วัดด้านประสิทธิภาพตัวชี้วัดที่ 3 การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ให้เป็นตัวชี้วัดของระดับบุคคลของผู้บริหารทุกท่าน | ศบพ. **/ ผู้บริหาร** |  |
| ข้อ 5 รายงานทางการเงิน 5.๑) กรณีที่การบันทึกบัญชียังมีข้อคลาดเคลื่อน ควรกำกับเร่งรัดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแก้ไขปรับปรุงรายการบัญชีให้ถูกต้องต่อไป | กค. |  |
|  5.๒) เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามเป้าหมายที่ ครม. กำหนด ควรให้มีการเร่งรัด การจัดซื้อจัดจ้างให้สามารถก่อหนี้ผูกพันได้ตั้งแต่ ต้นปีงบประมาณ | คกก.เร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 |  |
|  5.๓) ปัญหาการเบิกจ่ายเป็นปัญหาที่เกิดขึ้นซ้ำ ๆ และต่อเนื่อง ควรกำหนดเป็นตัวชี้วัดหนึ่งในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและหากว่า ไม่สามารถปฏิบัติได้ ควรถือว่าเป็นข้อบกพร่องในการปฏิบัติราชการของผู้บริหารด้วย | ศบพ. / ผู้บริหาร |  |
|  ข้อ 6 การสอบทานกรณีพิเศษ 6.4 โครงการพัฒนาพื้นที่อย่างมีศักยภาพเพื่อรองรับการลงทุนในจังหวัดที่มีอุตสาหกรรมหนาแน่น (ได้รับจัดสรรงบประมาณ 25 ล้านบาท) 6.4.๑ การสำรวจพื้นที่อุตสาหกรรม โครงการนี้ควรศึกษาสภาวะปัจจุบัน สภาวะของสิ่งแวดล้อมและผลกระทบอุตสาหกรรมของจังหวัดเหล่านี้โดยมีการตรวจวัด เก็บข้อมูลด้วยวิธีการทางวิทยาศาสตร์ เพื่อพิจารณาศักยภาพรองรับของอุตสาหกรรมในพื้นที่ได้หรือไม่อย่างไร | สสส.สสส. |  |
|  6.4.๒ ในจังหวัดที่มีอุตสาหกรรมหนาแน่น ควรจะคำนึงถึงเรื่องป้องกันและแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อมเป็นหลัก เนื่องจากที่ผ่านมาโรงงานอุตสาหกรรมจะมีปัญหาเรื่องสิ่งแวดล้อมมาโดยตลอด ดังนั้น จึงไม่ควรที่จะให้มีโรงงานอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้น หากเพิ่มควรเป็นอุตสาหกรรมสะอาด มีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดี | สสส. |  |