



สถาบันนิติวิทยาศาสตร์

รายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

- ครั้งที่ ๑ ระหว่างวันที่ ๑ ต.ค. ๖๘ - ๓๑ ธ.ค. ๖๘
- ครั้งที่ ๒ ระหว่างวันที่ ๑ ม.ค. ๖๙ - ๓๑ มี.ค. ๖๙
- ครั้งที่ ๓ ระหว่างวันที่ ๑ เม.ย. ๖๙ - ๓๐ มิ.ย. ๖๙
- ครั้งที่ ๔ ระหว่างวันที่ ๑ ก.ค. ๖๙ - ๓๐ ก.ย. ๖๙

๑. ข้อมูลทั่วไป

๑.๑ หน่วยตรวจสอบภายใน มีอัตรากำลัง ๕ คน ประกอบด้วย

- นักวิชาการตรวจสอบภายใน ๔ คน
- ตำแหน่งอื่น ๆ ๑ คน

๑.๒ จำนวนบุคลากรและงบประมาณเพียงพอต่อการปฏิบัติงานหรือไม่

เพียงพอ

๒. ผลการปฏิบัติงานด้านงานบริหารให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)

๒.๑ วางแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๙ ทั้งหมด ๙ เรื่อง ด้านการตรวจสอบการเงิน (Financial Audit) จำนวน ๑ เรื่อง ด้านการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) จำนวน ๔ เรื่อง ด้านการตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๓ เรื่อง ด้านการตรวจสอบอื่น ๆ จำนวน ๑ เรื่อง

๒.๒ ผลการดำเนินงานตรวจสอบ ถึง ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๙

ผลการดำเนินงาน	F	C	P	อื่น
- ตรวจสอบเสร็จแล้วและออกรายงานแล้ว	-	๑ เรื่อง	๑ เรื่อง	-
- ตรวจสอบเสร็จแล้ว อยู่ระหว่างออกรายงาน	-	๑ เรื่อง	๑ เรื่อง	-
- อยู่ระหว่างดำเนินการตรวจสอบ	๑ เรื่อง	-	-	-

๒.๓ รายงานการติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจตามข้อเสนอแนะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

กิจกรรมการตรวจสอบ	มีข้อเสนอแนะ/ ไม่มีข้อเสนอแนะ	หน่วยงานปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะ
ตรวจสอบการปฏิบัติติดตามมาตรการแก้ไข ปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วน ราชการ ไตรมาส ๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ (ตุลาคม – ธันวาคม ๒๕๖๘)	✘	-
ตรวจสอบการดำเนินงานกลุ่มงานจริยธรรม	✓	✓
การสอบทานการบริหารจัดการความเสี่ยงของส่วน ราชการ	✓	✓

๓. การสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- สรุปการประเมินผลการควบคุมภายใน จากการสอบทานรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสถาบันนิติวิทยาศาสตร์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ พบว่า การควบคุมภายในมีความเพียงพอ
ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุม
ภายในของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายใน
และหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้ **ความเสี่ยง** ๑.การจัดทำแผนที่และการถ่ายภาพในมุมสูง
โดยใช้เทคโนโลยีโดรน ขาดความครบถ้วน แม่นยำ เนื่องจากผู้บังคับอากาศยานไร้คนขับขาดความชำนาญในการบิน
การควบคุม/การปรับปรุงการควบคุม ๑.๑ศึกษา/ทบทวนข้อกฎหมายและข้อกำหนดในทางเทคนิคที่เกี่ยวข้องกับโดรน
๑.๒จัดทำคู่มือการจัดทำร่างแผนที่และการถ่ายภาพมุมสูง เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน
ความเสี่ยง ๒.การขออนุญาตนำเข้าสู่มาตรฐานยาเสพติด เพื่อตรวจพิสูจน์สารเสพติดในเส้นผมของผู้กระทำ
ความผิดในกระบวนการยุติธรรมมีขั้นตอนที่ยุ่งยาก ซับซ้อน ทำให้เกิดความล่าช้า **การควบคุม/การปรับปรุงการควบคุม**
๒.๑วางแผนการบริหารจัดการการนำเข้าสู่มาตรฐานยาเสพติดโดยคำนึงถึงระยะเวลาการดำเนินการในแต่ละขั้นตอน

๔. ผลการปฏิบัติงานด้านงานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

- กลุ่มตรวจสอบภายในได้ให้บริการให้คำปรึกษา กลุ่มมาตรฐานนิติวิทยาศาสตร์ กองมาตรฐานนิติวิทยาศาสตร์
ในวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๙ โดยให้คำปรึกษา และแนะนำด้านการสร้างและพัฒนาการปฏิบัติงาน
เพื่อกำหนดแนวทางและมาตรฐานการดำเนินงานให้มีความชัดเจน เป็นระบบ และสอดคล้องกับภารกิจ
ของหน่วยงานและด้านการบำรุงรักษาเครื่องมือและอุปกรณ์ เพื่อให้เครื่องมือมีความพร้อมใช้งานอย่างต่อเนื่อง
ลดความเสี่ยงจากการชำรุดเสียหาย และสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๕. ปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

-