

กรมบังคับคดี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

แบบ ปค. ๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรับหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน (Operation Objectives) เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ	การปฏิบัติงานยังไม่มี ประสิทธิภาพเท่าที่ควร - การจ่ายค่าเลี้ยงชีพ ล่าช้า	๑. พระราชบัญญัติล้มละลาย พ.ร.บ. ล้มละลาย ๒๕๕๓ มาตรา ๖๗ ความว่า “เมื่อ ศาลมีคำสั่งพิทักษ์ทรัพย์ ของลูกหนี้ล้มละลายแล้ว และยังไม่ได้สั่งปลดจาก ล้มละลาย (๑) ลูกหนี้ จะต้องขอให้เจ้าพนักงาน พิทักษ์กำหนดจำนวนเงิน เพื่อใช้จ่ายเลี้ยงชีพของ ตนเองและครอบครัวตาม สมควรแก่ฐานะานุรูป...” มาตรา ๑๒๑ “ถ้าลูกหนี้เป็น ข้าราชการ...เจ้าพนักงาน พิทักษ์ทรัพย์มีสิทธิรับ เงินเดือน บำนาญ บำเหน็จ เบี้ยหวัด...เพื่อรวบรวมแบ่ง ให้แก่เจ้าหนี้ได้	มีการควบคุมภายในแต่ ยังไม่เพียงพอ	๑.๑ การจ่ายค่าเลี้ยงชีพล่าช้า	- กำหนดแนวทางในการส่งเงิน รายได้/ค่าจ้าง - กำหนดแนวทางในการ กำหนดค่าเลี้ยงชีพ (จำนวน เงินและระยะเวลา) - กำหนดแนวทางในการโอน และจ่ายเงินค่าเลี้ยงชีพ - ปรับปรุงระบบการรับเงิน การโอนเงินโดยใช้ QR code/Barcode	กองบังคับคดีล้มละลาย ๑ - ๖/กองพัฒนาระบบการ บังคับคดีและประเมิน ราคาทรัพย์สิน/กองบริหาร การคลัง

กรมบังคับคดี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

แบบ ปค. ๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรับหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วิสาหกิจของรัฐ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		<p>แต่เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ จำต้องจ่ายค่าเลี้ยงชีพของ ลูกหนี้และครอบครัวตาม สมควรแก่ฐานะานุรูป</p> <p>๒. คำสั่งกรมบังคับคดี ที่ ๘๒๕/๒๕๕๕ เรื่องการ กำหนดค่าเลี้ยงชีพของ ลูกหนี้ในคดีล้มละลาย</p> <p>๓. รายงานการประชุม หรือแนวทางในการ ปฏิบัติงานด้านการบังคับคดี ล้มละลาย วันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๐ และ ๔ กันยายน ๒๕๖๐</p> <p>๔. ตัวชี้วัดการดำเนินการ กำหนดค่าเลี้ยงชีพของ ลูกหนี้ครั้งแรกภายใน ๓ วันนับแต่ได้รับเอกสาร ครบถ้วน</p>				

กรมบังคับคดี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

แบบ ปค. ๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรับหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน (Operation Objectives) เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ	การปฏิบัติงานยังไม่มี ประสิทธิภาพเท่าที่ควร - ปัญหาด้านบุคลากร	๑. ดำเนินการฝึกอบรม บุคลากรตามภารกิจและ ทบทวนรูปแบบการให้ ความรู้ ๒. การจัดการความรู้ใน สำนัก/กอง เช่นการสอน งาน การจัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงาน การประชุม ภายใน	มีการควบคุมภายในแต่ ยังไม่เพียงพอ	๑.๒ ปัญหาด้านบุคลากร มีการลาออกบ่อย มีการ เปลี่ยนแปลงผู้ปฏิบัติงาน ตลอดเวลาส่งผลให้การ ปฏิบัติงานด้อยประสิทธิภาพ	- จัดให้มีการอบรมเสริมสร้าง ทักษะด้านการปฏิบัติงาน - จัดให้มีวิธีการสอนงานใน หน่วยงาน - ปรับเปลี่ยนทัศนคติและ สร้างจิตสำนึก - สร้างความผูกพันและความ ผาสุก - สร้างขวัญและกำลังใจ	กองบริหารทรัพยากร บุคคล/สำนักงานบังคับคดี แพ่งกรุงเทพมหานคร ๑-๖ / ก อ ง บ ั ง ค ั บ ค ติ ล ั ม ล ะ ล าย ๑-๖

กรมบังคับคดี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

แบบ ปค. ๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรับหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting Objective) เพื่อให้การรายงานมีประสิทธิภาพ	ประสิทธิภาพทางการ รายงาน	๑. มีตรวจสอบการโอนเงินจากการรายงานการ รับโอนเงินในระบบ ๒. มีการตรวจสอบการ โอนเงินจาก Statement ๓. มีการตรวจสอบว่ามี การออกใบเสร็จแล้ว หรือไม่	มีการควบคุมภายในแต่ ยังไม่เพียงพอ	๒.๑ ในกรณีที่ใช้ใบเสร็จรับเงิน หรือใบส่งจ่ายที่เบิกแล้วใช้ไม่ หมดในแต่ละวันจะต้อง ดำเนินการเก็บรักษาไว้ในที่ ปลอดภัย ๒.๒ ข้อมูลในรายงานการรับ โอนเงินบางครั้งไม่ถูกต้อง ตรงกันกับข้อมูลใน Statement เช่น วันที่โอนเงิน	- แจ้งเวียน ชักซ้อมความ เข้าใจแนวการปฏิบัติด้าน การเงิน - อบรมผู้อำนวยการ (หลักสูตรการเตรียมตัวเป็น ผู้อำนวยการ) - ประชาสัมพันธ์และ ประสานงานกับผู้โอนเงิน - ปรับปรุงระบบการรับเงิน การโอนเงินโดยใช้ QR code/ Barcode	ผู้ตรวจสอบภายใน/ ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน บัญชีเงินคดี/สำนักงาน บังคับคดีแพ่ง กรุงเทพมหานคร ๑-๖/ก อ ง บ ริ ห า ร ทรัพยากรบุคคล

กรมบังคับคดี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

แบบ ปค. ๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรับหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting Objective) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการรับเงิน และลดความเสี่ยงในการไม่นำเงิน ฝากเข้าบัญชี</p> <p>เพื่อให้สามารถออกใบเสร็จรับเงินได้ ถูกต้อง รวดเร็ว</p>	<p>กระบวนการในการรับ เงินตามคำสั่งายัดของ เจ้าพนักงานบังคับคดี และเจ้าพนักงานพิทักษ์ ทรัพย์</p> <p>กระบวนการออก ใบเสร็จรับเงิน</p>	<p>ระเบียบการเบิกจ่ายเงิน จากคลัง การเก็บรักษา เงิน และการนำเงินส่ง คลัง พ.ศ.๒๕๕๑</p> <p>มีการตรวจสอบการออก ใบเสร็จรับเงิน</p>	<p>มีการควบคุมภายในแต่ ยังไม่เพียงพอ</p> <p>มีการควบคุมภายในแต่ ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๒.๓.เจ้าหน้าที่นำเงินที่ได้รับ ตามธนาณัติฝากเข้าบัญชีไม่ ครบถ้วนหรือไม่นำฝากเข้าบัญชี ตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน จากคลัง การเก็บรักษาเงิน และ การนำเงินส่งคลัง พ.ศ.๒๕๕๑</p> <p>๒.๔ ไม่สามารถออก ใบเสร็จรับเงินได้ทันที และก็ไม่ ชัดเจนว่าใบเสร็จรับเงิน ที่ออกนั้นถูกหรือไม่</p>	<p>การดำเนินการช่องทางการรับ เงิน อายัดผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์</p> <p>จัดทำโครงการพัฒนาระบบ e – Filing ในส่วนของการรับ จ่ายเงินในคดี</p>	<p>กองบริหารการคลัง</p> <p>กองติดตามและเฉลี่ย ทรัพย์สินในคดีล้มละลาย/ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร</p>

กรมบังคับคดี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

แบบ ปค. ๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรับหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objective) เพื่อให้การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง และ ข้อบังคับ</p>	<p>กรมบังคับคดีจัดให้มี ระบบการค้นหาคำสั่ง การปฏิบัติงาน</p>	<p>มีการควบคุมภายในแต่ ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๓.๑ มีการแก้ไขกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับใน การปฏิบัติงานหลายครั้ง และ การจัดกระจายทำให้เกิดความ สับสนในการนำมาปรับใช้</p>	<p>- จัดรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับให้ เป็นหมวดหมู่ และจัดทำคู่มือ ในการปฏิบัติงานเพื่อความ สะดวกในการค้นหาและนำมา ปรับใช้</p>	<p>กองพัฒนาระบบการ บังคับคดีและประเมิน ราคาทรัพย์สิน/ผู้เชี่ยวชาญ เฉพาะด้านการบังคับคดี แพ่ง/ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะ ด้าน การ บัง คับ ค ดี ล้มละลาย/ผู้เชี่ยวชาญ เฉพาะด้านบัญชีเงินในคดี</p>

กรมบังคับคดี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

แบบ ปค. ๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรับหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objective) เพื่อให้การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง และ ข้อบังคับ	มีการเสริมสร้างความรู้ ให้แก่เจ้าหน้าที่	มีการควบคุมภายในแต่ ยังไม่เพียงพอ	๓.๒ ผู้ปฏิบัติงานขาดการ ติดตามกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง กับภารกิจของกรมบังคับคดี	- ดำเนินการติดตามรวบรวม กฎหมายอื่นและสร้างความ เข้าใจให้ผู้ปฏิบัติงานทราบ พร้อมทั้งดำเนินการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์	กองพัฒนาระบบการ บังคับคดีและประเมิน ราคาทรัพย์สิน/ผู้เชี่ยวชาญ เฉพาะด้านการบังคับคดี แพ่ง/ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะ ด้านการบังคับคดี ล้มละลาย/ผู้เชี่ยวชาญ เฉพาะด้านการเงิน/ ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน บัญชีเงินในคดี

ลายมือชื่อ



(นางอรรณญา ทองน้ำตะโก)

ตำแหน่ง

รองอธิบดี รักษาการแทน

อธิบดีกรมบังคับคดี

วันที่ ๒๘

เดือน ธันวาคม ๒๕๖๑