

	สถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน (องค์การมหาชน) Synchrotron Light Research Institute (Public Organization)	หมายเลขเอกสาร	SP-703-02
		แก้ไขครั้งที่	0
		วันที่ประกาศใช้	25 มีนาคม 2567
ชื่อเอกสาร	มาตรฐานขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Standard Operating Procedures)	หน้าที่	2/6
ชื่อเรื่อง	กระบวนการบริการให้คำปรึกษา แนะนำ		

1. วัตถุประสงค์

- 1.1 เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินงานด้านตรวจสอบภายในอย่างเป็นระบบตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐ
- 1.2 เพื่อเป็นแนวปฏิบัติด้านการให้คำปรึกษา แนะนำให้เป็นระบบ ถูกต้อง ครบถ้วน ตามที่มาตรฐานการตรวจสอบภายในภาครัฐกำหนด

2. ขอบเขตงาน

ครอบคลุมขั้นตอนการดำเนินงานบริการให้คำปรึกษา แนะนำแก่ผู้รับคำปรึกษา รวมถึงรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้อำนวยการ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสถาบันฯ

3. ทรัพยากรที่เกี่ยวข้อง

- 3.1 ระบบเซิร์ฟเวอร์สถาบันฯ : \\10.1.10.250\audit
- 3.2 ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-mail)

4. คำอธิบายศัพท์หรือนิยามเชิงปฏิบัติการ

- 4.1 การตรวจสอบภายใน หมายถึง กิจกรรมการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของสถาบันฯ ให้ดีขึ้น การตรวจสอบภายในจะช่วยให้สถาบันฯ บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างมีระบบ
- 4.2 การให้คำปรึกษา หมายถึง การให้คำแนะนำและบริการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับสถาบันฯ โดยการปรับปรุงกระบวนการ การกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมของสถาบันฯ ให้ดียิ่งขึ้น
- 4.3 มาตรฐานการตรวจสอบภายใน หมายถึง กรอบหรือแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในเป็นที่น่าเชื่อถือและมีคุณภาพเป็นที่ยอมรับจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
- 4.4 จรรยาบรรณในการตรวจสอบภายใน หมายถึง การประพฤติตนของผู้ตรวจสอบภายใน ภายใต้กรอบความประพฤติที่ต้งามอันจะนำมาซึ่งความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม เป็นอิสระ และมีคุณภาพ
- 4.5 สถาบัน หมายถึง สถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน (องค์การมหาชน)
- 4.6 คณะกรรมการ หมายถึง คณะกรรมการสถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน
- 4.7 คณะกรรมการตรวจสอบ หมายถึง คณะกรรมการตรวจสอบที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ
- 4.8 ผู้อำนวยการ หมายถึง ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน
- 4.9 ผู้ตรวจสอบภายใน หมายถึง เจ้าหน้าที่สถาบันฯ ที่ได้รับการแต่งตั้งให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน/ ผู้ให้การปรึกษา และขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการ
- 4.10 ผู้ขอรับคำปรึกษา หมายถึง หน่วยงานภายในสถาบันฯ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่ภายใต้พันธกิจของสถาบันฯ ที่ประสงค์ขอรับคำปรึกษา

เอกสารควบคุม สถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน (องค์การมหาชน)

	สถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน (องค์การมหาชน) Synchrotron Light Research Institute (Public Organization)	หมายเลขเอกสาร	SP-703-02
		แก้ไขครั้งที่	0
		วันที่ประกาศใช้	25 มีนาคม 2567
ชื่อเอกสาร	มาตรฐานขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Standard Operating Procedures)	หน้าที่	3/6
ชื่อเรื่อง	กระบวนการบริการให้คำปรึกษา แนะนำ		

5. กฎหมายที่เกี่ยวข้อง/เอกสารอ้างอิง

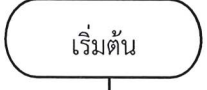
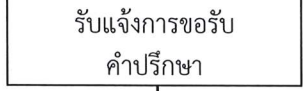
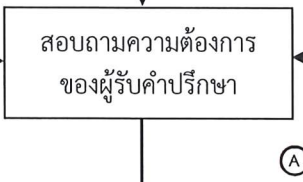
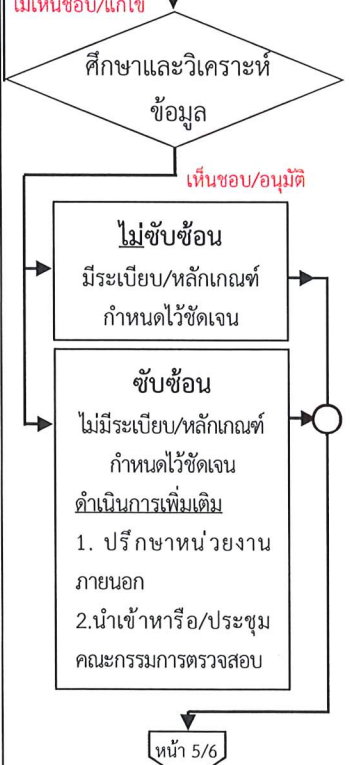
- 5.1 เอกสาร (DE-703-01-01) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561
- 5.2 เอกสาร (DE-703-01-02) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2562
- 5.3 เอกสาร (DE-703-01-03) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2564
- 5.4 เอกสาร (DE-703-01-04) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2566
- 5.5 เอกสาร (SD-703-01-01) ข้อบังคับคณะกรรมการสถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน ว่าด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและ ส่วนตรวจสอบภายในของสถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน (องค์การมหาชน) พ.ศ. 2566
- 5.6 เอกสาร (SD-703-01-02) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบสถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน พ.ศ. 2566
- 5.7 เอกสาร (SD-703-01-03) กฎบัตรการตรวจสอบภายใน สถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน (องค์การมหาชน) พ.ศ. 2565

6. ความรับผิดชอบ

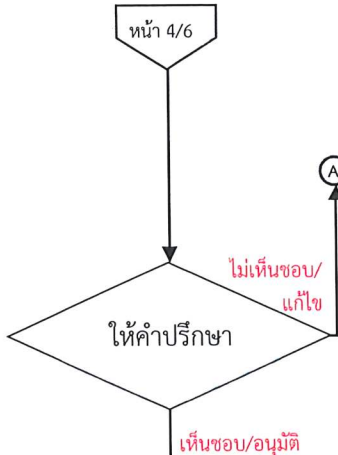
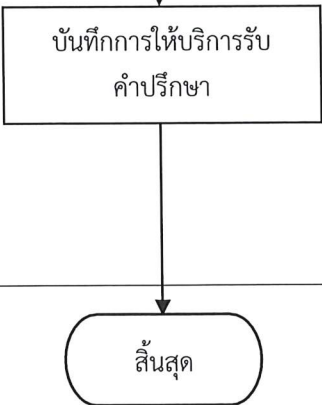
- 6.1 คณะกรรมการตรวจสอบ (คตส.) มีหน้าที่กำกับและดูแลการดำเนินงานของส่วนตรวจสอบภายใน ในการตรวจสอบ การดำเนินงานของสถาบันฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนด ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแล กิจกรรมที่ดีและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม พร้อมทั้งให้ความเห็นชอบแผนตรวจสอบภายใน รายงานผลการตรวจสอบ หรือข้อสั่งการเพิ่มเติม และติดตามผลการดำเนินงานด้านตรวจสอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการสถาบันฯ
- 6.2 ผู้อำนวยการ (ผสช.) มีหน้าที่รับทราบและให้ความเห็นต่อแผนการตรวจสอบ รายงานผลการตรวจสอบ การติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ หรือข้อสั่งการเพิ่มเติมกรณีปรับปรุง พัฒนาการปฏิบัติงานตามข้อตรวจสอบ พร้อมทั้ง สนับสนุนการปฏิบัติงานของส่วนตรวจสอบภายใน
- 6.3 ผู้ตรวจสอบภายใน (ผตบ.) ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของสถาบันฯ ในการตรวจสอบ และให้คำปรึกษา แนะนำ เพื่อให้การดำเนินงานของสถาบันฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนด ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึง การกำกับดูแลกิจกรรมที่ดีและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินงานต่อ หัวหน้าส่วนตรวจสอบ ภายใน (หน.สตน.) ผู้อำนวยการ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสถาบันฯ
- 6.4 ผู้ขอรับคำปรึกษา มีหน้าที่ ให้ข้อมูล อำนวยความสะดวกและให้ความร่วมมือแก่ผู้ตรวจสอบภายในตามที่ร้องขอ

	สถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน (องค์การมหาชน) Synchrotron Light Research Institute (Public Organization)	หมายเลขเอกสาร	SP-703-02
		แก้ไขครั้งที่	0
		วันที่ประกาศใช้	25 มีนาคม 2567
ชื่อเอกสาร	มาตรฐานขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Standard Operating Procedures)	หน้าที่	4/6
ชื่อเรื่อง	กระบวนการบริการให้คำปรึกษา แนะนำ		

7. ขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ลำดับ	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	กฎหมาย/ เอกสารอ้างอิง	ผู้รับผิดชอบ
					
1		1 วันทำการ	- ผู้ขอรับคำปรึกษาติดต่อขอรับบริการทางโทรศัพท์/ติดต่อด้วยตนเอง/ทางจดหมาย/ทาง E-mail - สदन. รับแจ้งการรับคำปรึกษา	ตามข้อ 5.1-5.7	ผดต./ ผู้ขอรับคำปรึกษา
2		1 วันทำการ	- ผดต. สื่อสารกับผู้รับคำปรึกษาเพื่อหาความต้องการ โดยสอบถามข้อมูลสำคัญ เช่น - ปัญหา อุปสรรค - การดำเนินงานปัจจุบัน - กฎ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง - ผู้ขอรับคำปรึกษาให้ข้อมูลตามข้อเท็จจริง และสนับสนุนข้อมูลเพิ่มเติม	ตามข้อ 5.6/ 5.7	ผดต./ ผู้ขอรับคำปรึกษา
3		1 วันทำการ หรือ กรณีเป็น เรื่องที่มีความ ซับซ้อน จำเป็นต้อง ดำเนินการ เพิ่มเติม ระยะเวลา อาจเกิน กว่าที่ กำหนดไว้	- ศึกษา วิเคราะห์ และประเมินข้อมูลที่มาขอรับ คำปรึกษาจากเอกสาร/หลักฐานของผู้รับคำปรึกษา รวมถึงระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ ข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งแยกเป็น 2 ประเภท ดังนี้ - กรณีไม่ซับซ้อน หมายถึง คำปรึกษาอยู่ภายใต้ หรือมี ระเบียบ/หลักเกณฑ์กำหนดไว้ชัดเจน ผดต. สามารถศึกษากฎ ระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ ข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และให้คำปรึกษาได้ทันที - กรณีซับซ้อน หมายถึง คำปรึกษาไม่อยู่ภายใต้ หรือไม่มี ระเบียบ/หลักเกณฑ์กำหนดไว้ชัดเจน ผดต. ต้องดำเนินการเพิ่มเติม คือ - ปรึกษาหน่วยงานภายนอก - นำเข้าหารือ/ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ	ตามข้อ 5.6/ 5.7	ผดต./ ผู้ขอรับคำปรึกษา

	สถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน (องค์การมหาชน) Synchrotron Light Research Institute (Public Organization)	หมายเลขเอกสาร	SP-703-02
		แก้ไขครั้งที่	0
		วันที่ประกาศใช้	25 มีนาคม 2567
ชื่อเอกสาร	มาตรฐานขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Standard Operating Procedures)	หน้าที่	5/6
ชื่อเรื่อง	กระบวนการบริการให้คำปรึกษา แนะนำ		

ลำดับ	ผังกระบวนการ	ระยะเวลา	รายละเอียดงาน	กฎหมาย/ เอกสารอ้างอิง	ผู้รับผิดชอบ
4		1 วันทำการ	- เมื่อ ผตน. ศึกษาข้อมูลครอบคลุม และ ได้คำตอบที่ถูกต้อง ครบถ้วนและตรงตาม ความต้องการของผู้ขอรับคำปรึกษาและ ซึ่ง อาจมาจาก รายงานการประชุม คณะ กรรมการตรวจสอบ/ ผลการขอคำปรึกษา จากหน่วยงานภายนอก จึงดำเนินการให้ คำปรึกษา โดยต้องคำนึงถึง • ตรงความต้องการ • ตรงประเด็น • ภายใต้งฎ/ระเบียบ • วิเคราะห์อย่างเป็นระบบ • ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้ง • ปฏิบัติได้จริง - ผู้ขอรับคำปรึกษาพิจารณาว่าตนเอง มี ความเข้าใจกับคำปรึกษาถูกต้อง ครบถ้วน และตรงประเด็นหรือไม่ หากไม่เข้าใจให้ สอบถามผู้ให้คำปรึกษาเพื่อความเข้าใจไปใน ทิศทางเดียวกันอีกครั้งหนึ่ง	ตามข้อ 5.6/ 5.7	ผตน./ ผู้ขอรับคำปรึกษา
5		30 นาที	- ผู้ให้คำปรึกษา/ ผตน. บันทึกการให้ คำปรึกษาในทะเบียนการให้บริการ คำปรึกษา และผู้ที่ได้รับคำปรึกษา แนะนำ ลงลายมือชื่อในทะเบียน เพื่อยืนยัน คำปรึกษา แนะนำ ว่าถูกต้อง ตรงกัน (เฉพาะ กรณีที่มาติดต่อด้วยตนเอง) และสามารถ นำไปปฏิบัติตรงตามที่แนะนำภายใต้ กฎระเบียบของหน่วยงานรัฐ	ตามข้อ 5.7	ผตน.
	สิ้นสุด				

	สถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน (องค์การมหาชน) Synchrotron Light Research Institute (Public Organization)	หมายเลขเอกสาร	SP-703-02
		แก้ไขครั้งที่	0
		วันที่ประกาศใช้	25 มีนาคม 2567
ชื่อเอกสาร	มาตรฐานขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Standard Operating Procedures)	หน้าที่	6/6
ชื่อเรื่อง	กระบวนการบริการให้คำปรึกษา แนะนำ		

8. แบบฟอร์ม/บันทึกที่เกี่ยวข้อง

หมายเลขเอกสาร/ บันทึก	ชื่อเอกสาร/บันทึก	สถานที่เก็บ	ระยะเวลาการเก็บ	ผู้รับผิดชอบ
FM-703-01-07	แบบฟอร์มการขอรับบริการคำปรึกษา	ระบบเซิร์ฟเวอร์ สถาบันฯ	ไม่น้อยกว่า 10 ปี	ผู้ตรวจสอบภายใน