

รายงานการประชุม
คณะกรรมการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

วันอังคารที่ ๒๘ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๓๐ – ๑๖.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมกลุ่มวัยเรียนวัยรุ่น อาคาร ๗ ชั้น ๔ กรมอนามัย

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|--------------------------------|------------------------------------|
| ๑. นายทรงวุฒิ ศรีโยธี | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |
| ๒. นางสาวพรพิมล บุญญา | นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ |
| ๓. นางสาวธัญญลักษณ์ แสนลา | นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ |
| ๔. นางกนกานต์ ปาจารย์ | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน |
| ๕. นางสาวพัชรี ชมสียงค์ | นักวิชาการพัสดุ |
| ๖. นางสาวอารีรัตน์ พงศ์พิพัฒน์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน |
| ๗. นางสาวกนกรัตน์ แสงศรี | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน |
| ๘. นางสาวชนิกานต์ ยอดชมญาณ | นักวิชาการสาธารณสุข |
| ๙. นางสาวเกศราภรณ์ ไคนุ่นภา | นักวิชาการสาธารณสุข |
| ๑๐. นางสาวภาวิณี เขยเดช | เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป |

ผู้ไม่มาเข้าร่วมประชุม (ติดราชการ)

- | | |
|------------------------------|--|
| ๑. นางรัชนี บุญเรืองศรี | นักสังคมสงเคราะห์ชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นายธัชณัท พันตรา | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวจุฑาทิพย์ เจริญจิตร | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ |

เริ่มประชุม ๑๓.๓๐ น.

วาระ		ประเด็นการดำเนินการ	มติที่ประชุม/มอบหมาย
๑	เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ	ไม่มี	ไม่มี
๒	รับรองรายงานการประชุม	ไม่มี	ไม่มี
๓	เรื่องเพื่อทราบ	๑. สรุป/ทบทวนประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักอนามัยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รอบ ๑๒ เดือน	รับทราบ
		๒. สรุปคะแนนประเมินผลการตรวจสอบเบื้องต้น สำนักอนามัยผู้สูงอายุ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ การประเมินการตรวจสอบเบื้องต้น สำนักอนามัยผู้สูงอายุ การดำเนินงานในภาพรวมทั้ง ๔ ด้าน คิดเป็นร้อยละ ๗๙.๕๙ อยู่ในระดับ น้อยที่สุด รายละเอียดการประเมินทั้ง ๔ ด้าน สรุปดังนี้	รับทราบ และทบทวนตรวจสอบความถูกต้องปรับปรุงแก้ไข การดำเนินงานทั้ง ๔ ด้าน

		๑. ด้านการเงิน จำนวน ๑๒ ข้อ คะแนนเต็ม ๒๔ คะแนน ผลคะแนนได้ ๑๔ คะแนน คิดเป็นร้อยละ ๕๘.๓๓ การปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชีเบื้องต้นอยู่ในระดับ น้อยที่สุด ข้อตรวจพบ : ๑) การสั่งจ่ายเงินทอรองราชการ หน่วยงานดำเนินการสั่งจ่ายโดยการถอนเงินสด เนื่องจากไม่สามารถจ่ายเงินผ่านเช็คได้ ส.ส่งเสริมปิดบัญชีกระแสรายวันของส.สูงอายุ เนื่องจากมีการเปลี่ยนถ่ายงาน ทำให้ไม่สามารถจ่ายเช็คได้ จึงใช้ใบถอนเงินสดสั่งจ่ายให้แก่ผู้ยืมเงิน อีกทั้งไม่ได้เก็บสำเนาใบถอนเงินไว้เป็นหลักฐานประกอบการสั่งจ่ายเงินเพื่อบันทึกรายการบัญชีในทะเบียนคุมเงินทอรองราชการ ๒) ไม่ได้กำหนดมาตรการดูแลเก็บรักษาสมุดเช็คธนาคารที่ยังไม่ได้ใช้ หรือจัดสถานที่เก็บรักษาสมุดเช็คไว้ในตู้นิรภัยหรือสถานที่ปลอดภัย จากการสอบถามเจ้าหน้าที่การเงินสำนักฯ แจ้งว่ามีสมุดเช็คแต่ไม่ได้ใช้ ๓) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานเงินทอรองราชการ และผู้มีหน้าที่ตรวจสอบรายการเคลื่อนไหวเงินทอรองราชการมีเพียงแต่คำสั่งผู้อนุมัติสั่งจ่ายเงิน ๔) ไม่มีทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน และไม่ได้รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน นำส่งกองคลัง จากการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมจากเจ้าหน้าที่ชี้แจงว่า ไม่ได้ใช้ใบเสร็จรับเงินเลย จึงไม่ได้จัดทำทะเบียนคุม อีกทั้งเหตุที่ไม่ได้รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินปี ๖๕ เนื่องจากเล่มใบเสร็จรับเงินสูญหาย และไม่ทราบว่าต้องจัดทำรายงานฯ ดังกล่าวนำส่งกองคลังเป็นประจำทุกสิ้นปีงบประมาณ ตามระเบียบกำหนด การคืนเงินยืมเงินทอรองราชการ หน่วยงานก็ไม่ได้ออกใบเสร็จรับเงิน ซึ่งไม่เป็นไปตามระเบียบเงินทอรองราชการฯ กำหนด ๕) เจ้าหน้าที่การเงินไม่ได้จัดทำใบสำคัญรับเงิน และบันทึกรายการคืนเงิน	
--	--	--	--

	ยืมด้านหลังสัญญาเงินยืม เมื่อผู้ยืมเงินนำเงินยืมมาชดใช้คืนเงินทศรองราชการ ตามระเบียบฯ เงินทศรองราชการ ข้อ ๒๖ กำหนด ๒. ด้านบริหารพัสดุ จำนวน ๑๓ ข้อ คะแนนเต็ม ๒๖ คะแนน ผลคะแนนได้ ๒๕ คะแนน คิดเป็นร้อยละ ๙๖.๑๕ การปฏิบัติงานด้านบริหารพัสดุเบื้องต้นอยู่ในระดับ ดีมาก ข้อตรวจพบ : ไม่ได้แนบสำเนารายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี พร้อมรายงานค่าเฉลี่ยน้ำมันประจำปี ที่นำส่งสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ๓. ด้านการควบคุมภายใน จำนวน ๙ ข้อ คะแนนเต็ม ๑๘ คะแนน ผลคะแนนได้ ๑๖ คะแนน คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๘๙ การประเมินการควบคุมภายในของศูนย์ฯ อยู่ในระดับ ปานกลาง ข้อตรวจพบ : ๑) ไม่พบรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และแบบสอบถาม ๕ องค์ประกอบการควบคุมภายใน ๔. ด้านการบริหารงบประมาณ จำนวน ๔ ข้อ คะแนนเต็ม ๘ คะแนน ผลคะแนนได้ ๖ คะแนน คิดเป็นร้อยละ ๗๕ การประเมินการควบคุมภายในของศูนย์ฯ อยู่ในระดับ น้อยที่สุด ข้อตรวจพบ : ไม่แนบแผนปฏิบัติการที่กรมอนามัยอนุมัติ	
	๓. แนวการเบิกจ่าย ๓.๑ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การจัดงาน และการประชุมระหว่างประเทศ ๓.๒ การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของส่วนราชการ ๓.๓ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการในราชอาณาจักร	รับทราบ
	๔. แนวทางการตรวจสอบตามแบบรายงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖	รับทราบ

๔	เรื่องเพื่อพิจารณา	การจัดทำข้อมูลและดำเนินการรายงานผล ๑. รายงานประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักอนามัยผู้สูงอายุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๖ เดือน (แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) ๒. ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ๓. มาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standard Operating Procedure, SOP) ๔. รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๒	แจ้งผู้รับผิดชอบดำเนินการทบทวน จัดทำข้อมูลดังนี้ ๑. เตรียมจัดทำรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสที่ ๒/๒๕๖๖ ส่งรายงานตามแบบฟอร์มและส่งให้ทันเวลาที่กำหนด ๒. ทุกกลุ่มงานจัดทำแบบติดตามปค. ๕ ส่วนงานย่อย, ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง, SOP ในภารกิจหลักและสนับสนุนที่รับผิดชอบ ส่งให้ทีมเลขา ภายในวันที่ ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๖ เพื่อรวบรวมเสนอผู้บริหารและส่งกลุ่มตรวจสอบภายในกรมต่อไป
---	--------------------	---	---

ปิดประชุมเวลา ๑๖.๓๐ น.

นางสาวอารีรัตน์ พงศ์พิพัฒน์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จดบันทึกรายงานการประชุม
นางสาวธัญลักษณ์ แสนลา นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ ตรวจรายงานการประชุม