



## ด่วนที่สุด

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์ สำนักอนามัยผู้สูงอายุ โทร. ๐ ๒๕๘๐ ๔๔๗๙  
ที่ ศธ ๐๙๔๑.๐๒/ ๒๕๘๐ วันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงาน ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน สำนักอนามัยผู้สูงอายุ ปี พ.ศ. ๒๕๖๔

## เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานมัยผู้สูงอายุ

ตามที่กรมอนามัยได้กำหนดให้หน่วยงานจัดทำรายงานผลการปฏิบัติราชการตามเกณฑ์การให้คะแนนในแต่ละตัวชี้วัด และเงื่อนไขที่ระบุไว้ในแบบรายละเอียดตัวชี้วัด (KPI Template) ส่งผ่านระบบศูนย์ติดตามผลการปฏิบัติงานกรมอนามัย (DOC ๔.๐) นั้น

ในการนี้ กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์และผู้รับผิดชอบตัวชี้วัดที่ ๒.๑.๑ ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน ได้จัดทำรายงานผลการดำเนินงาน ตัวชี้วัดที่ ๒.๑.๑ ระดับความสำเร็จของ การดำเนินงานตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน สำนักอนามัยผู้สูงอายุ ปี พ.ศ. ๒๕๖๔ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้ จะเป็นพระคุณ

Or Any ✓

(นางอรรรณี อันนัตรสุชาติ)  
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ  
หัวหน้ากลุ่มบริหารยทธศาสตร์

ପ୍ରମାଣ

7  
89  
d

(นางรักษา บุญเรืองศรี) ก้าว

เป้าหมายของ , ผลกระทบพิเศษ

### รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนักอนามัยผู้สูงอายุ

**ตารางการเปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานตามรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน  
ระหว่างไตรมาสที่ ๔ ปี ๒๕๖๓ และไตรมาสที่ ๑ ปี ๒๕๖๔ มีข้อตรวจสอบดังนี้**

<b>ไตรมาสที่ ๔ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓</b>	<b>ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔</b>
<p><b>๑. ด้านการเงิน (Financial Auditing) มีผลการตรวจสอบดังนี้</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระบุเบียบกำหนด (ตามระเบียบเบิกจ่ายเงินจากคลังฯ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๖๕) เกินระยะเวลา เนื่องจากหลักฐานไม่ครบ</li> <li>- มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๒๐% เนื่องจาก เปิกจ่ายค่าพาหนะน้อยกว่าที่ประมาณการไว้ จำนวน ๓ ราย จำนวนเงินรวม ๑๗๑,๓๓๐ บาท</li> </ul>	<p><b>๑. ด้านการเงิน (Financial Auditing) มีผลการตรวจสอบดังนี้</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการส่งใช้เงินยืมราชการเกินระยะเวลาที่ระบุเบียบกำหนด (ตามระเบียบเบิกจ่ายเงินจากคลังฯ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๖๕) เกินระยะเวลา จำนวน ๒ ราย เนื่องจากขาดเอกสารประกอบการเบิกจ่าย จากผู้เข้าร่วมประชุม จำนวน ๑ ราย และติดภารกิจปฏิบัติราชการและวันหยุดราชการต่อเนื่อง จำนวน ๑ ราย</li> <li>- มีการเร่งรัดติดตามทวงถามกรณีส่งใช้เงินยืมราชการเกินกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างช้าภายใต้ ๓๐ วัน นับตั้งแต่วันครบกำหนด (ตามระเบียบเบิกจ่ายเงินจากคลังฯ พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๖๘) จำนวน ๒ ราย</li> <li>- มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด (เงินยืมราชการ) จำนวนสูงเกิน ๒๐% (ตามหนังสือกรmorphamay ที่ สธ ๐๙๐๓.๐๓/ว๓ ๑๑๕ ลงวันที่ ๖๓ พ.ค. ๖๓ เรื่อง ทบทวนแนวทางปฏิบัติในการยืมเงินราชการ) เนื่องจาก ประมาณการคลาดเคลื่อน จำนวน ๑ ราย จำนวนเงินรวม ๒๒๘,๐๒๙ บาท</li> </ul> <p><b>๒. การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายเบียบ (Compliance Auditing) มีผลการตรวจสอบดังนี้</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในสำคัญที่จ่ายเงินแล้ว ไม่มีการประทับตรา “จ่ายเงินแล้ว” และ “ลงบัญชีแล้ว” บนหลักฐานการจ่ายเงิน เนื่องจาก อาจคลังเป็นผู้ดำเนินการ</li> </ul> <p><b>๓. การควบคุมพัสดุ มีผลการตรวจสอบดังนี้</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดเก็บรักษาพัสดุในคลัง จัดเก็บไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส เนื่องจาก ไม่มีพื้นที่จัดเก็บพัสดุเป็นของหน่วยงาน</li> </ul> <p><b>๔. แผนการจัดซื้อจัดจ้าง มีผลการตรวจสอบดังนี้</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีการจัดซื้อจัดจ้างวงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท</li> </ul> <p><b>๕. การตรวจสอบการบริหารงบประมาณ (Management Auditing) มีผลการตรวจสอบดังนี้</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามตัวรับ เนื่องจากกิจกรรมไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนที่กำหนด</li> </ul>

จากตารางการเปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานตามรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ระหว่างไตรมาสที่ ๔ ปี ๒๕๖๓ และไตรมาสที่ ๑ ปี ๒๕๖๔ พบร่วม ผลการใช้จ่ายงบประมาณปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ยังไม่เป็นไปตามติดตามอ่านมาย ซึ่งกำหนดเป้าหมายการใช้จ่าย ๓๒% แต่ดำเนินการได้ ๓๐.๗๙% เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้ผลการใช้จ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ทั้งนี้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง/ผู้รับผิดชอบ ได้ดำเนินการปรับแผนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว

(นางรัชนี บุญเรืองศรี)

นักสังคมสงเคราะห์ชำนาญการพิเศษ  
ปฏิบัติราชการแทน ผู้อำนวยการสำนักอนามัยผู้สูงอายุ