



ห้องอธิบดีกรมอนามัย
เลขรับ 10020
วันที่ 9 ก.พ. 2565
เวลา 09.59

บันทึกข้อความ

กรมอนามัย
เลขรับ 10020
วันที่ 9 ก.พ. 2565
เวลา 9.11

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ฝ่ายตรวจสอบ ๑ โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๖๓๓

ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๒/๖๙

วันที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย
เลขรับ ๑๐๐๕๐
รับวันที่ ๑๐ ก.พ. ๒๕๖๕
เวลา ๑๑.๓๖ น.

เรื่อง รายงานผลผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน อธิบดีกรมอนามัย

ตามคำสั่งกรมอนามัย ที่ ๗๗๗/๒๕๖๔ สั่ง ณ วันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานตนเอง ให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีระบบควบคุมภายในที่ดี และเป็นการป้องกันข้อบกพร่องหรือข้อผิดพลาดเบื้องต้นที่อาจเกิดขึ้นได้ทันเวลา ช่วยให้การบริหารงานมีมาตรฐาน โปร่งใส ถูกต้อง มีความน่าเชื่อถือ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง และมีธรรมาภิบาลทำให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี (Good governance) และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน (Transparency) โดยกำหนดให้รายงานผลการตรวจสอบตามแบบรายงานผลการตรวจสอบและแบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ภายในวันที่ ๑๕ หลังสิ้นแต่ละไตรมาส นั้น

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้สรุปพร้อมวิเคราะห์รายงานผลการตรวจสอบผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อประโยชน์แก่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ได้ทราบปัญหา/อุปสรรคและข้อเสนอแนะ เพื่อดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้อง ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และอนุมัติให้นำข้อมูลดังกล่าวเผยแพร่ทางเว็บไซต์กลุ่มตรวจสอบภายในต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

Chirak

(นางสาวอรุณี มนปรางณี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

• ทราบ
• อนุมัติ

[Signature]

(นายสุวรรณชัย วัฒนายิ่งเจริญชัย)

อธิบดีกรมอนามัย

10 กพ 2565

- ๗. 1

ทำเนียบกรม ๑๖/๒

10/2/65

บทสรุปผู้บริหาร

รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๑ (ตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๔)
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

วัตถุประสงค์

ตามคำสั่งกรมอนามัย ที่ ๗๗๗/๒๕๖๔ สังกัด ณ วันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีระบบควบคุมภายในที่ดี และเป็นการป้องกันข้อบกพร่องหรือข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานภายในความรับผิดชอบของกรมอนามัย เป็นไปด้วยความถูกต้อง รัดกุม มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นการป้องกันข้อบกพร่องหรือข้อผิดพลาดเบื้องต้นที่อาจเกิดขึ้นได้ทันเวลา อีกทั้งให้ผลการดำเนินงานสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ช่วยให้การบริหารงานมีมาตรฐาน โปร่งใส ถูกต้อง มีความน่าเชื่อถือ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง และมีธรรมาภิบาล สามารถรองรับการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ขอบเขต

รายงานผลการตรวจสอบผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๑ (ตุลาคม - ธันวาคม ๒๕๖๔) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๓๖ หน่วยงาน ประกอบด้วย หน่วยงานส่วนกลาง จำนวน ๒๐ หน่วยงาน (จำนวน ๒๔ ข้อ) , หน่วยงานส่วนภูมิภาคและกองคลัง จำนวน ๑๖ หน่วยงาน (จำนวน ๓๓ ข้อ)

ผลการรายงาน

๑. ผลการตรวจสอบภาพรวมของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ภาพรวมปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบฯ แต่ยังมีข้อตรวจพบบางประเด็น โดยเรียงลำดับจากมากไปหาน้อย ดังนี้

- ด้านการบริหารงาน (Management Auditing)

พบว่า ผลการใช้จ่ายเงิน ไตรมาส ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย (๑๙ หน่วยงาน)

- ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบ (Compliance Auditing)

พบว่า ไม่ได้ใช้แบบตรวจสอบหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายปะหน้าใบสำคัญ ครอบคลุม

ทุกประเภท (๒ หน่วยงาน)

- ด้านการเงินและบัญชี (Financial Auditing)

พบว่า ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดมีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษร (๓ หน่วยงาน) ไม่ใช้บัตรเครดิตราชการตามมาตรการกรมฯ (๒ หน่วยงาน) จัดทำรายงานฐานะเงินตราของราชการและเสนอหัวหน้าหน่วยงานประจำเดือน ไม่ทันภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป (๑ หน่วยงาน)

- ด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)

พบว่า รถยนต์ราชการบางคันไม่มี (แบบบ รยละเอียดการซ่อมบำรุง) (๑ หน่วยงาน) ไม่พ่นตราเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัดตราการโดยใช้วิธีติดสติ๊กเกอร์แทน จัดเก็บคลังพัสดุไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส. (๑ หน่วยงาน) จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน ไม่เป็นปัจจุบัน (๑ หน่วยงาน) และรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีและรายงานค่าเฉลี่ยน้ำมันเชื้อเพลิงเสนอต่อผู้แต่งตั้งไม่ทันเวลา (๑ หน่วยงาน) ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานให้ข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว และจะติดตามในไตรมาสถัดไป

๒. มีประเด็นข้อตรวจพบ ทั้งหมด ๓๒ ข้อ แก้ไขตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว ๒๗ ข้อ คิดเป็นร้อยละ ๘๔.๓๘ ของข้อตรวจพบทั้งหมด ซึ่งหน่วยงานมีการกำกับติดตามและปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบโดยมีการรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะฯ (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๕-๒) สำหรับข้อตรวจพบที่อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไข กลุ่มตรวจสอบภายในจะติดตามในไตรมาสถัดไป

๓. ความทันเวลา พบว่า หน่วยงานจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบ (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๕-๑) รายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะฯ (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๕-๒) ครบถ้วน ทันตามกำหนดภายในวันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๕ ทุกหน่วยงาน

ข้อวิเคราะห์ ข้อเสนอแนะ

ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ กลุ่มตรวจสอบภายในได้พัฒนา Application ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานขึ้น ซึ่งสามารถดูข้อมูลย้อนหลังแต่ละไตรมาสของหน่วยงานได้อย่างเป็นระบบมากขึ้น และกรณีที่มีข้อตรวจพบที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ ระบบจะกำหนดให้จัดทำรายงานแก้ไขตามข้อเสนอแนะ (ตส.ปจ.๒), รายงานติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ(ตส.ปจ.๓) โดยอัตโนมัติ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานใช้งานสะดวกมากยิ่งขึ้น และเป็นข้อมูลสารสนเทศในการกำกับ ติดตามของผู้บริหาร รวมถึงใช้เป็นข้อมูลในการประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี โดยเริ่มใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ไตรมาส ๑ เป็นต้นไป ซึ่งกลุ่มตรวจสอบภายในได้มีการชี้แจงให้ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานทราบเรียบร้อยแล้วในโครงการจัดอบรมพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานยุคใหม่เพื่อองค์กรโปร่งใส ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ระหว่างวันที่ ๒๓ - ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๔ ณ โรงแรมริเวอร์ตัน อัมพวา อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสงคราม

ภาพรวมการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ไตรมาส ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ข้อตรวจพบที่พบมาก คือ ผลการใช้จ่ายเงิน ไตรมาส ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย ซึ่งพบทั้งหมด ๑๙ หน่วยงาน สาเหตุจากการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนฯ เบิกจ่ายบลงทุนไม่ทันในไตรมาส ๑ และจากสถานการณ์ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้ต้องเปลี่ยนวิธีจัดอบรม/ประชุม เป็นแบบ Online แทนแบบ Onsite ทำให้ค่าใช้จ่ายบางรายการเบิกไม่ได้เหมือนวิธี Onsite ซึ่งการอบรมแบบ Online นั้นทำให้ยากต่อการติดตามเอกสารประกอบการเบิกจ่าย จึงส่งผลให้การส่งใช้เงินยืมล่าช้าตามไปด้วย สำหรับด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงานนั้น พบว่ามีบางหน่วยงานที่การบริหารคลังพัสดุยังไม่เป็นไปตามระเบียบฯ คือ จัดเก็บคลังพัสดุไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน และรถยนต์ราชการบางคันไม่มีแบบ ๖ (รายละเอียดการซ่อมบำรุง) ไม่พ่นตราเครื่องหมายอักษรสีแดงสังกัดราชการ รายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีต่อผู้แต่งตั้งไม่ทันเวลา รวมทั้งด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบฯ พบว่าบางหน่วยงานไม่ได้ใช้แบบตรวจสอบหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายปะหน้าใบสำคัญครบถ้วนทุกประเภท

ดังนั้น ผู้บริหารหน่วยงานควรกำกับติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายเงินอย่างเคร่งครัด และกำชับให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยเร่งจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน จัดเก็บคลังพัสดุให้เป็นระเบียบตามหลัก ๕ ส. จัดทำรายละเอียดการซ่อมบำรุงรถยนต์ราชการ (แบบ ๖) และพ่นตราเครื่องหมายรถยนต์ราชการให้ครบถ้วน ซึ่งกลุ่มตรวจสอบภายในจะติดตามในไตรมาสถัดไป

ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน
ไตรมาส ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

สรุปข้อตรวจพบที่ได้รับการแก้ไขตามรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน

จำนวนข้อบกพร่องทั้งหมดตามแบบผลการตรวจสอบฯ (ตส.ปจ.-๒๕๖๕-๑)

๓๒ ข้อ

จำนวนข้อบกพร่องทั้งหมดที่ได้รับการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ

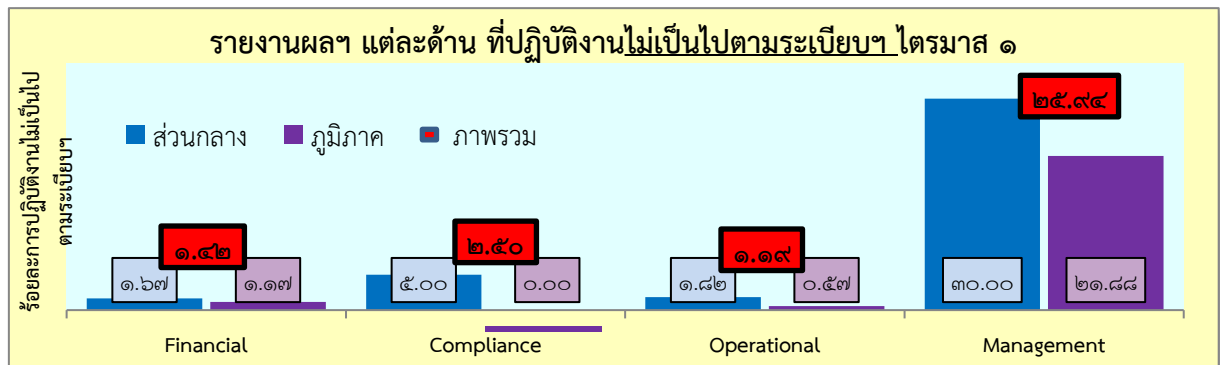
๒๗ ข้อ

คิดเป็น

๘๔.๓๘ %

ภาพรวมรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในแต่ละด้านที่ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในแต่ละด้านที่ปฏิบัติงาน <u>ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ</u>				
หน่วยงาน	Financial	Compliance	Operational	Management
กลาง	๑.๖๗	๕.๐๐	๑.๘๒	๓๐.๐๐
ภูมิภาค	๑.๑๗	๐.๐๐	๐.๕๗	๒๑.๘๘
ภาพรวม (เฉลี่ย)	๑.๔๒	๒.๕๐	๑.๑๙	๒๕.๙๔



แผนภูมิ รายงานผลแต่ละด้านที่ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

จากแผนภูมิ ภาพรวมรายงานผลแต่ละด้านที่ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ไตรมาส ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ พบว่า มีการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ โดยเรียงลำดับจากมากไปหาน้อย ดังนี้ ด้าน Management Auditing คิดเป็น ๒๕.๙๔% ด้าน Compliance Auditing คิดเป็น ๒.๕๐% ด้าน Financial Auditing คิดเป็น ๑.๔๒% และด้าน Operational Auditing คิดเป็น ๑.๑๙% และหน่วยงานจัดส่งรายงานฯ ทันเวลาทุกหน่วยงาน (ภายในวันที่ ๑๕ ม.ค. ๖๕)

ประเด็นที่ตรวจพบ คือ ผลการใช้จ่ายเงินไตรมาส ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ (๑๙ หน่วยงาน) , ไม่ได้ใช้แบบตรวจสอบหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายปะหน้าใบสำคัญครบถ้วนทุกประเภท (๒ หน่วยงาน) , ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดมีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษร (๓ หน่วยงาน) , ไม่ใช้บัตรเครดิตราชการตามมาตรฐานกรมฯ (๒ หน่วยงาน) , จัดทำรายงานฐานะเงินทรองราชการและเสนอหัวหน้าหน่วยงานประจำเดือน ไม่ทันภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป (๑ หน่วยงาน) , รถยนต์ราชการบางคันไม่มี (แบบ ๖ รายละเอียดการซ่อมบำรุง) (๑ หน่วยงาน) ไม่พันทราเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัดราชการโดยใช้วิธีติดสติ๊กเกอร์แทน (๑ หน่วยงาน) , จัดเก็บคลังพัสดุไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส. (๑ หน่วยงาน) จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน (๑ หน่วยงาน) และรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีและรายงานค่าเฉลี่ยน้ำมันเชื้อเพลิง เสนอต่อผู้แต่งตั้งไม่ทันเวลา (๑ หน่วยงาน) รวมประเด็นที่ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ทั้งหมด ๓๒ ประเด็น หน่วยงานได้ดำเนินการแก้ไขให้เป็นไปตามระเบียบฯ เรียบร้อยแล้ว ๒๗ ประเด็น และอยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไข ๕ ประเด็น ซึ่งกลุ่มตรวจสอบภายในจะได้นำมาติดตามแก้ไขต่อไป มีรายละเอียดดังนี้

ประเด็นข้อตรวจพบจากรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ประเด็นข้อตรวจพบตามแบบฟอร์ม แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๕-๑ นี้ เป็นข้อตรวจพบทั้งหมดที่ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานตรวจพบว่าการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ตามคู่มือ/แบบรายงาน โดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ได้ดำเนินงานรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ตามแบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๕-๒ ผ่านระบบ Google Form โดยเรียงตามผลการปฏิบัติงานแต่ละด้านมีรายละเอียด ดังนี้

เรื่องที่ตรวจสอบ	ข้อตรวจพบ	หน่วยงาน	ผลแก้ไข
การตรวจสอบการเงินและบัญชี (Financial Auditing)	๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด มีการเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว	๑.สำนักทันตสาธารณสุข ๒.กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ ๓.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก	แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว
	๒. ไม่ใช้บัตรเครดิตราชการ ตามหนังสือกรมอนามัย ที่ สธ ๐๙๐๓.๐๓/ว๑๘๒๐๓ ลว.๑ พ.ย. ๖๒ เรื่อง มาตรการการใช้บัตรเครดิตราชการกรมอนามัย	๑.ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์ ๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี	ไม่ได้แก้ไข แก้ไขแล้ว
	๓. จัดทำรายงานฐานะเงินทรองราชการและเสนอหัวหน้าหน่วยงานประจำเดือน ไม่ทันภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป	๑.กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ	แก้ไขแล้ว
การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบ (Compliance Auditing)	๑. ไม่ใช้แบบตรวจสอบหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายปะหน้าใบสำคัญครบถ้วนทุกประเภท	๑.สำนักส่งเสริมสุขภาพ ๒.สำนักอนามัยผู้สูงอายุ	แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว
การตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)	๑. ไม่พันทราเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัดราชการบางคัน (ยกเว้นรถเช่า) โดยใช้วิธีติดสติ๊กเกอร์แทน	๑.สำนักทันตสาธารณสุข	ไม่ได้แก้ไข
	๒. รถยนต์ราชการบางคันไม่มีแบบ ๖ (รายละเอียดการซ่อมบำรุง)	๑.สำนักโภชนาการ	ไม่ได้แก้ไข
	๓. จัดเก็บคลังพัสดุไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส.	๑.สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ	ไม่ได้แก้ไข
	๔. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน	๑.สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ	ไม่ได้แก้ไข
	๕. รายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีและรายงานค่าเฉลี่ยน้ำมันเชื้อเพลิง เสนอต่อผู้แต่งตั้งไม่ทันเวลา	๑.ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น	แก้ไขแล้ว

เรื่องที่ตรวจสอบ	ข้อตรวจพบ	หน่วยงาน	ผลแก้ไข
การตรวจสอบการบริหารงาน (Management Auditing)	๑. ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาส ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ	๑.สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ๒.สำนักส่งเสริมสุขภาพ ๓.สำนักทันตสาธารณสุข ๔.สำนักโภชนาการ ๕.สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์ ๖.กองการเจ้าหน้าที่ ๗.กองแผนงาน ๘.กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ ๙.กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ ๑๐.กองกฎหมาย ๑๑.สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ ๑๒.สำนักอนามัยผู้สูงอายุ ๑๓.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก ๑๔.ศูนย์อนามัยที่ ๕ ราชบุรี ๑๕.ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น ๑๖.ศูนย์อนามัยที่ ๙ นครราชสีมา ๑๗.ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี ๑๘.ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช ๑๙.ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา	แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว

หมายเหตุ สูตร : $\frac{\text{จำนวนข้อบกพร่องที่แก้ไขเรียบร้อยแล้ว}}{\text{จำนวนข้อบกพร่องทั้งหมด}} \times 100 = \text{ร้อยละจำนวนข้อบกพร่องที่ได้รับการแก้ไข}$

**ข้อตรวจพบจากรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ไตรมาส ๑**

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
๑.สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	๑. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากการปรับเปลี่ยนรูปแบบการประชุมเป็นรูปแบบผสมทั้ง Onsite/Online ผู้เข้าร่วมการประชุม Onsite มีจำนวนลดลง ส่งผลให้การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ แก้ไขโดยให้ประมาณการจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน	แก้ไขแล้ว
๒.กองส่งเสริมความรอบรู้และสื่อสารสุขภาพ	-ไม่มีประเด็น-	—
๓.สำนักงานเลขานุการกรม	-ไม่มีประเด็น-	—
๔.สำนักส่งเสริมสุขภาพ	๑. ใช้แบบตรวจสอบหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายปะหน้าใบสำคัญ ไม่ครบถ้วน เนื่องจากใช้แนบเบิกเป็นบางเรื่อง เสนอแนะให้เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ และการส่งคีย์ PO การจัดซื้อจัดจ้าง ทุกครั้งต้องแนบเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายให้หัวหน้างานและหัวหน้ากลุ่ม ตรวจสอบว่าเอกสารที่แนบมานั้น ครบถ้วนหรือไม่ เพื่อจะได้เสนอผู้อำนวยการลงนามต่อไป	แก้ไขแล้ว
	๒. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากการปรับแผนให้เข้ากับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด - ๑๙ แก้ไขโดย ๑) ผู้รับผิดชอบโครงการ และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรม ต้องดำเนินการตามระยะเวลาที่แผนปฏิบัติการและแผนการใช้จ่ายเงินของสำนักฯ กำหนด เพื่อให้ผลการใช้จ่ายเงินภาพรวมของสำนักฯ เป็นไปตามแนวทางกรมอนามัยกำหนด และควรดำเนินการตั้งแต่เดือนแรกของไตรมาส เพื่อไม่ให้กระชั้นชิดเกินไป ๒) ควรมีกิจกรรมแผนงานรองรับกับสถานการณ์ที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น การแพร่ระบาดของโรคโควิด - ๑๙ หรือเหตุการณ์จากภัยธรรมชาติ ฯลฯ	แก้ไขแล้ว
๕.สำนักทันตสาธารณสุข	๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๗ ราย เนื่องจากอยู่ระหว่างการตรวจสอบใบสำคัญที่กองคลัง แก้ไขโดยมอบให้งานการเงินจัดเก็บข้อมูลของวิธีการและระยะเวลาที่ใช้ประมาณการ การเบิกจ่าย การชำระหนี้เงินยืม รวมทั้งรายละเอียดอื่นที่เกี่ยวข้องของทุกโครงการประชุม/ฝึกอบรม ส่งให้คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักทันตสาธารณสุข นำไปวิเคราะห์หาสาเหตุ ปัจจัยที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดจุดและกิจกรรมควบคุม ของระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๕	แก้ไขแล้ว

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
	๒. ราชการไม่ได้พ่นตราเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัดครบทุกคันตามระเบียบฯ ราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ ข้อ ๗ (ยกเว้นรถเช่า) โดยใช้วิธีติดสติ๊กเกอร์แทน เสนอแนะให้กลุ่มอำนวยการดำเนินการให้เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด ๓. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากดำเนินงานไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดในแผนฯ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ชำระหนี้เงินยืมล่าช้า	ระหว่างแก้ไข แก้ไขแล้ว
๖.สำนักโภชนาการ	๑. รถยนต์ราชการไม่มี (แบบ ๖ รายละเอียดการซ่อมบำรุง) ครบทุกคัน เสนอแนะให้กลุ่มอำนวยการแจ้งผู้รับผิดชอบงานยานพาหนะจัดทำบันทึกรายละเอียดการซ่อมบำรุงราชการของราชการแต่ละคันให้เป็นปัจจุบัน เพื่อใช้เป็นทะเบียนประวัติการซ่อมบำรุงรักษา ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมกราคม เพื่อใช้ควบคุมตามระเบียบฯ ต่อไป ๒. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-๑๙ จึงได้รับอนุมัติยกเลิกจัดประชุมบางโครงการฯ เพื่อลดความเสี่ยงของการแพร่ระบาด และได้ปรับแผนการดำเนินงานใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน แก้ไขโดย ๑) ประสานแจ้งทุกกลุ่มงานให้ปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์และเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยเฉพาะงบลงทุนให้เร่งเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมกราคม และประชุมทบทวนจัดทำแผนการดำเนินงานของสำนักฯ โดยแต่ละกลุ่มงานกำหนดให้สามารถดำเนินการได้จริงเป็นไปตามเป้าหมายที่กรมฯ กำหนด ๒) ให้กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์กำหนดกลไกกำกับติดตามเบิกจ่ายเงินทุก ๒ สัปดาห์ โดยสื่อสารผลการเบิกจ่ายในกลุ่มไลน์คณะบริหารงานสำนักฯ	ระหว่างแก้ไข แก้ไขแล้ว
๗.สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์	๑. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจาก ๑. กิจกรรมหลักที่ใช้งบประมาณจำนวนมาก มีข้อจำกัดในเรื่องกระบวนการดำเนินงาน เช่น กิจกรรมที่ต้องรวบรวมข้อมูลจากหน่วยงานภายนอก ๒. กิจกรรมที่มีความเกี่ยวข้องกับวันสำคัญ ๓. กิจกรรมที่ต้องดำเนินการต่อเนื่องจากแผนกิจกรรมครั้งก่อนหน้า แก้ไขโดยให้คณะกรรมการกำกับ ติดตาม วิเคราะห์ และประเมินผลการดำเนินงาน (กวป.) กำชับการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด	แก้ไขแล้ว
๘.สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม	-ไม่มีประเด็น-	—
๙.สำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำ	-ไม่มีประเด็น-	—

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
๑๐.ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ	-ไม่มีประเด็น-	—
๑๑.กองคลัง	-ไม่มีประเด็น-	—
๑๒.กองการเจ้าหน้าที่	๑. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจาก กลุ่มเป้าหมายของกิจกรรมไม่เป็นไปตามแผนเนื่องจากความกังวลในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด - ๑๙ เสนอแนะให้ปรับรูปแบบวิธีการอบรม และเร่งรัดการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามมติกรม	แก้ไขแล้ว
๑๓.กองแผนงาน	๑. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากได้รับงบ.แผนงานดำเนินงานจ้างเหมาบริการวิเคราะห์การประเมินความเสี่ยงป้องกันโควิด เพื่อคัดกรองระดับความเสี่ยงของประชาชนด้านส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมรองรับการเปิดประเทศป้องกันโควิด - ๑๙ และจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมให้ จำนวน ๒,๘๕๐,๐๐๐ บาท ส่งผลให้กองแผนงานต้องปรับแผนการดำเนินงาน สำหรับงบลงทุน จำนวน ๕๒,๗๗๖,๑๐๐ บาท ส่งมอบงานตามกำหนดในสัญญาฯ แก้ไขโดยให้เจ้าหน้าที่พัสดุแจ้งกำหนดระยะเวลาการส่งมอบกับคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ และประสาน ติดตาม กำกับ การดำเนินงานผู้รับจ้างให้ส่งมอบพัสดุตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา และถูกต้องตรงตามระเบียบพัสดุ หากมีเหตุขัดข้องในการดำเนินการ ให้เจ้าหน้าที่พัสดุประสานแจ้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุฯ โดยเร็ว เพื่อให้การส่งมอบพัสดุและการเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา	แก้ไขแล้ว
๑๔.กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ	๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เนื่องจากเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน	แก้ไขแล้ว
	๒. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากดำเนินงานแผน/โครงการไม่เป็นไปตามระยะเวลาและเป้าหมาย	แก้ไขแล้ว
๑๕.กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ	๑. จัดทำรายงานฐานะเงินทศรองราชการและเสนอหัวหน้าหน่วยงานไม่ทันเวลาภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป เนื่องจากเดือนตุลาคม ไม่มีการยืมเงิน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าใจว่าไม่ต้องจัดทำรายงาน แก้ไขโดยแจ้งให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติงานตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	แก้ไขแล้ว
	๒. ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-๑๙ ทำให้ไม่สามารถดำเนินงานตามแผนที่วางไว้ได้ เสนอแนะให้ผู้รับผิดชอบปรับแผนการดำเนินงาน	แก้ไขแล้ว
๑๖.กลุ่มตรวจสอบภายใน	-ไม่มีประเด็น-	—
๑๗.กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	-ไม่มีประเด็น-	—

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
๑๘.กองกฎหมาย	๑. ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากไตรมาสที่ ๑ เนื่องจากงบดำเนินงานส่วนใหญ่เป็นคชจ.คงที่ คิดเป็น ๔๖.๐๕% ของงบประมาณที่ได้รับ (การประชุมคกก./คทง.ตามก.ม. และค่าจ้างเหมารายเดือน) มีการแก้ไขโดยกำหนดแนวทางการเร่งรัดการเบิกจ่าย ดังนี้ ๑) ผู้บริหารหน่วยงานมีการเร่งรัดติดตามการเบิกจ่าย ๒) กำหนดให้เรื่องการติดตามเร่งรัดเบิกจ่ายเป็นวาระประจำเดือนในการประชุมหน่วยงาน	แก้ไขแล้ว
๑๙.ศูนย์ห้องปฏิบัติการกรมอนามัย	-ไม่มีประเด็น-	—
๒๐.สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ	๑. จัดทำทะเบียนคุมทรัพยากรสินบันทึกลับปัจจุบัน เนื่องจากเปลี่ยนที่ทำงานมีการโอนครุภัณฑ์บางส่วนไปให้ สสม.	ระหว่างแก้ไข
	๒. จัดเก็บรักษาพัสดุในคลังไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส. เนื่องจากเปลี่ยนที่ทำงาน จึงยังไม่มีคลังพัสดุ	ระหว่างแก้ไข
	๓. ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากรายการจ้างเหมาจัดทำคลิป VDO และสื่อสิ่งพิมพ์ยังไม่ได้ส่งมอบงาน ซึ่งมีจำนวนเงินที่สูง	แก้ไขแล้ว
๒๑.สำนักอนามัยผู้สูงอายุ	๑. ใช้แบบตรวจสอบหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายปะหน้าใบสำคัญไม่ครบถ้วน เนื่องจากที่ผ่านมาใช้แบบเบิกเป็นบางเรื่อง ปัจจุบันอยู่ระหว่างชี้แจงแนวทางให้ทุกคนเข้าใจและถือปฏิบัติ เสนอแนะให้เจ้าหน้าที่จัดทำเอกสารการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่าง ๆ และการส่งคีย์ PO จัดซื้อจัดจ้างทุกครั้งต้องแนบเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายให้หัวหน้างาน/หัวหน้ากลุ่ม ตรวจสอบเอกสารที่แนบครบถ้วนหรือไม่เพื่อเสนอผู้อำนวยการลงนามต่อไป	แก้ไขแล้ว
	๒. ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจาก ๑.รูปแบบการจัดประชุมเปลี่ยนจาก ONSITE เป็น ONLINE แทน ทำให้ไม่มีการเบิกจ่ายเงินตามแผนฯ ๒.การเบิกจ่ายอยู่ในหมวดจัดซื้อจัดจ้างอยู่ระหว่าง PO และระยะเวลาในการทำสัญญาไม่สามารถทำให้เท่ากันได้ทุกกิจกรรม ๓.กลุ่มเป้าหมายมีหลายพื้นที่ซึ่งแต่ละพื้นที่มีมาตรการควบคุมโรคไม่เหมือนกัน จึงส่งผลกระทบต่อการเดินทางของผู้เข้าร่วมประชุม เสนอแนะให้เร่งรัดการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการและแผนการใช้จ่ายเงินของสำนักฯ	แก้ไขแล้ว
๒๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑ เชียงใหม่	-ไม่มีประเด็น-	—
๒๓.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก	๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด แก้ไขโดยให้ผู้ยืมเงินปฏิบัติตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด	แก้ไขแล้ว

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
	๒. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากงบลงทุนไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายได้ตามเป้าหมาย เพราะสถานการณ์ โควิด ๑๙ แก้ไขโดยให้ดำเนินการประสานเร่งรัดการจัดส่งของ	แก้ไขแล้ว
๒๔.ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์	๑. ไม่ใช้บัตรเครดิตราชการตามมาตรการกรมฯ เนื่องจากผู้ยืมเงินไม่ใช่ผู้ถือบัตรเครดิตราชการ เสนอแนะให้กรณีการยืมเงินที่เข้าเกณฑ์ใช้บัตรเครดิตราชการ แต่ผู้ยืมไม่ใช่ผู้ถือบัตรเครดิตราชการ เสนอแนะให้หัวหน้ากลุ่มงานซึ่งเป็นผู้ถือบัตรเครดิตราชการเป็นผู้ยืมเงินราชการแทน และมอบการเงินดำเนินการสื่อสารให้ทุกกลุ่มทราบเกณฑ์/เงื่อนไขการใช้บัตรเครดิตราชการและให้หน่วยงานใช้บัตรเครดิตราชการตามเกณฑ์	ระหว่างแก้ไข
๒๕.ศูนย์อนามัยที่ ๔ สระบุรี	-ไม่มีประเด็น-	—
๒๖.ศูนย์อนามัยที่ ๕ ราชบุรี	๑. ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากมีงบลงทุนที่ไม่สามารถเบิกจ่ายตามงวด (อาคารและสิ่งก่อสร้าง) และครุภัณฑ์ไม่สามารถเบิกจ่ายได้ เนื่องจากคุณลักษณะไม่ชัดเจน เบิกจ่ายได้ ๒๖.๖๕% แก้ไขโดยแต่งตั้งคณะทำงานติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เร่งปรับแผนในระบบ DOC ขับเคลื่อนการเบิกจ่ายตามกำหนด	แก้ไขแล้ว
๒๗.ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี	-ไม่มีประเด็น-	—
๒๘.ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น	๑. คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี จัดทำรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี และรายงานค่าเฉลี่ยน้ำมันเชื้อเพลิง เสนอต่อผู้แต่งตั้งไม่ทันเวลา เนื่องจากผู้รวบรวมรายงานแจ้งว่ามีภาระงานเยอะ ทำให้รวบรวมรายงานไม่ทัน แก้ไขโดยให้ผู้รับผิดชอบรีบเร่งดำเนินการให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว	แก้ไขแล้ว
	๒. ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากมีการเลื่อนแผนการปฏิบัติงานบางรายการ และงบลงทุนการดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ แก้ไขโดยแจ้งคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินให้ผู้รับผิดชอบเร่งการใช้จ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนโดยเร็ว	แก้ไขแล้ว
๒๙.ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรดิตถ์	-ไม่มีประเด็น-	—
๓๐.ศูนย์อนามัยที่ ๙ นครราชสีมา	๑. ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากไม่ผ่านเป้าหมายกรม ๓๒% เสนอแนะโดยเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้ได้ตามเป้าหมายของกรมอนามัย	แก้ไขแล้ว

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
๓๑.ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี	๑. ไม่ใช้บัตรเครดิตราชการ ตามมาตรการการใช้บัตรเครดิตราชการ กรมอนามัย เนื่องจากโรงแรมที่จัดประชุมคิดค่าธรรมเนียมการใช้บัตร ๓ % แก้ไขโดยชี้แจงให้บุคลากรทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ เรื่อง มาตรการการใช้บัตรเครดิตราชการกรมอนามัย เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อหน่วยงาน ราชการ	แก้ไขแล้ว
	๒. ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากงบลงทุนทำสัญญาล่าช้าทำให้ไม่ สามารถเบิกจ่ายได้ตามแผน เสนอแนะให้ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องติดตามและ เร่งรัดการเบิกจ่ายเงินงบประมาณให้เป็นไปตามมติกรมอนามัย	แก้ไขแล้ว
๓๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช	๑. ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนฯ แก้ไขโดยเร่งรัดการดำเนินการผ่านคณะกรรมการบริหารศูนย์ และ เชื่อมโยงการดำเนินงานกับการพิจารณาเลื่อนขึ้นเงินเดือนของกลุ่มงาน	แก้ไขแล้ว
๓๓.ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา	ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ ไม่ เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค โควิด - ๑๙ ทำให้เจ้าของโครงการฯ ไม่สามารถจัดประชุมได้ และมีการ จำกัดจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม แก้ไขโดยให้มีการจัดประชุม/อบรม แบบออนไลน์	แก้ไขแล้ว
๓๔.สถาบันพัฒนาสุข ภาวะเขตเมือง	-ไม่มีประเด็น-	—
๓๕.ศูนย์อนามัยกลุ่ม ชาติพันธุ์ ชายขอบ และ แรงงานข้ามชาติ	-ไม่มีประเด็น-	—
๓๖.ศูนย์ทันต สาธารณสุขระหว่าง ประเทศ เชียงใหม่	-ไม่มีประเด็น-	—