



กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย
เลขรับ ๗๗๒๙๕
รับวันที่ ๑๑ พ.ย. ๒๕๖๕
เวลา ๐๗.๕๖ น.

บันทึกข้อความ

กรมอนามัย
เลขรับ ๖๖๖๖
วันที่ ๘ พ.ย. ๒๕๖๕
เวลา ๙.๒๕

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ฝ่ายตรวจสอบ ๓ โทร. ๐ ๒๕๙๐ ๔๑๐๒

ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๔/ ๖๘๗

วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

ห้องอธิบดีกรมอนามัย
เลขรับ ๖๖๖๖
วันที่ ๘ พ.ย. ๒๕๖๕
เวลา ๑๔.๓๑

เรื่อง รายงานผลผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสที่ ๔ 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 ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อประโยชน์แก่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ได้ทราบปัญหา/อุปสรรคและข้อเสนอแนะ เพื่อดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้อง ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และอนุมัติให้นำข้อมูลดังกล่าวเผยแพร่ทางเว็บไซต์กลุ่มตรวจสอบภายในต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางดุยรัตน์ งามชม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

อนุมัติ

(นายสุวรรณชัย วัฒนายิ่งเจริญชัย)

อธิบดีกรมอนามัย

- ๙ พ.ย. ๒๕๖๕

บทสรุปผู้บริหาร

รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๔ (กรกฎาคม - กันยายน ๒๕๖๕)
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 ๔ (กรกฎาคม - กันยายน ๒๕๖๕) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ จำนวน ๓๖ หน่วยงาน ประกอบด้วย หน่วยงานส่วนกลาง จำนวน ๒๐ หน่วยงาน (จำนวน ๒๔ ข้อ) , หน่วยงานส่วนภูมิภาคและกองคลัง จำนวน ๑๖ หน่วยงาน (จำนวน ๓๓ ข้อ)

ผลการรายงาน

๑. ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ภาพรวมปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบฯ แต่ยังมีประเด็นข้อตรวจพบ ทั้งหมด ๓๐ ข้อ แก้ไขตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว ๒๖ ข้อ คิดเป็นร้อยละ ๘๖.๖๗ ของข้อตรวจพบทั้งหมด โดยเรียงลำดับจากมากไปหาน้อย ดังนี้

- ด้านการเงินและบัญชี (Financial Auditing)

พบว่า ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๒๐% มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้มีอำนาจเรียบร้อยแล้ว (๑๗ หน่วยงาน), ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดมีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว (๕ หน่วยงาน)

- ด้านการบริหารงาน (Management Auditing)

พบว่า ผลการใช้จ่ายเงิน ไตรมาส ๔ ไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย (๓ หน่วยงาน)

- ด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)

พบว่า คลังพัสดุไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส. (๑ หน่วยงาน), จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน (๑ หน่วยงาน), จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินไม่เป็นปัจจุบัน (๑ หน่วยงาน), ไม่พันทราเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัดราชการโดยใช้วิธีติดสติ๊กเกอร์แทน (๒ หน่วยงาน) ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานให้ข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว และจะติดตามในไตรมาสถัดไป

- ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบ (Compliance Auditing)

ปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบฯ

๒. ความทันเวลา พบว่า หน่วยงานจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบ (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๕-๑) รายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะฯ (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๕-๒) ครบถ้วน ทันตามกำหนดภายในวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๕ ทุกหน่วยงาน

ข้อวิเคราะห์ ข้อเสนอแนะ

ผลการตรวจสอบผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสที่ ๔ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ดี สำหรับข้อตรวจพบที่ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ คิดเป็นร้อยละ ๑๓.๓๓ ข้อตรวจพบที่พบมาก คือ การส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) มีผู้เข้าร่วมอบรมติดเชื้อมาก ไม่สามารถเข้าร่วมอบรมตามที่ประมาณการไว้ ทำให้เสียโอกาสนำเงินไปใช้โครงการอื่นที่สำคัญ การใช้จ่ายเงินไม่เป็นไปตามมติกรมเนื่องจากเบิกจ่ายเงินงบลงทุนไม่เป็นไปตามแผนฯ และมีบางหน่วยงานที่จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน การบริหารคลังพัสดุยังไม่เป็นไปตามระเบียบฯ จัดเก็บคลังพัสดุไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส. ส่งผลให้ไม่สะดวกต่อการเบิกใช้และอาจส่งผลให้วัสดุหมดอายุในคลังได้ รอยนตร์ราชการบางคันไม่พ่นตราเครื่องหมายอักษรสีแดงสังกัดราชการ ทั้งนี้ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบ มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบฯ

สำหรับการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ นั้น เห็นควรให้ผู้บริหารหน่วยงาน กำกับติดตามการจัดซื้อจัดจ้างงบลงทุนให้เป็นไปตามแผนฯ เพื่อให้ผลการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามเป้าหมายหน่วยงาน และเป็นไปตามมติกรม ควรวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงการเบิกจ่ายเงินงบประมาณที่ผ่านมา เพื่อกำหนดกลยุทธ์การดำเนินงานของหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ ให้การเบิกจ่ายเงินของหน่วยงานเป็นไปตามแนวทางกรมฯ กำหนด ควบคุมบริหารพัสดุและรอยนตร์ราชการ เร่งจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน จัดเก็บคลังพัสดุให้เป็นระเบียบตามหลัก ๕ ส. และพ่นตราเครื่องหมายรอยนตร์ราชการให้ครบถ้วน ขอให้กำชับเจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตามระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ซึ่งกลุ่มตรวจสอบภายในจะติดตามในไตรมาสถัดไป

การติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ในไตรมาสที่ 3 มีประเด็นข้อตรวจพบที่ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ จำนวน ๕ ประเด็น มีการติดตามรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ (แบบ ตส.ปจ. - ๒๕๖๕ - ๒) พบว่า ยังอยู่ระหว่างแก้ไข จำนวน ๔ ประเด็น ประกอบด้วย การควบคุมพัสดุ รอยนตร์ราชการไม่พ่นตราเครื่องหมายและอักษรสีแดงสังกัด และการจัดเก็บรักษาพัสดุในคลังไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส. สำหรับประเด็นที่แก้ไขเรียบร้อยแล้ว คือ ยอดคงเหลือในบัญชีวัสดุกับยอดคงเหลือในคลังพัสดุตรงกันเรียบร้อยแล้ว

ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน
ไตรมาส ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

สรุปข้อตรวจพบที่ได้รับการแก้ไขตามรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน

จำนวนข้อบกพร่องทั้งหมดตามแบบผลการตรวจสอบฯ (ตส.ปจ.-๒๕๖๕-๑)

๓๐ ข้อ

จำนวนข้อบกพร่องทั้งหมดที่ได้รับการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ

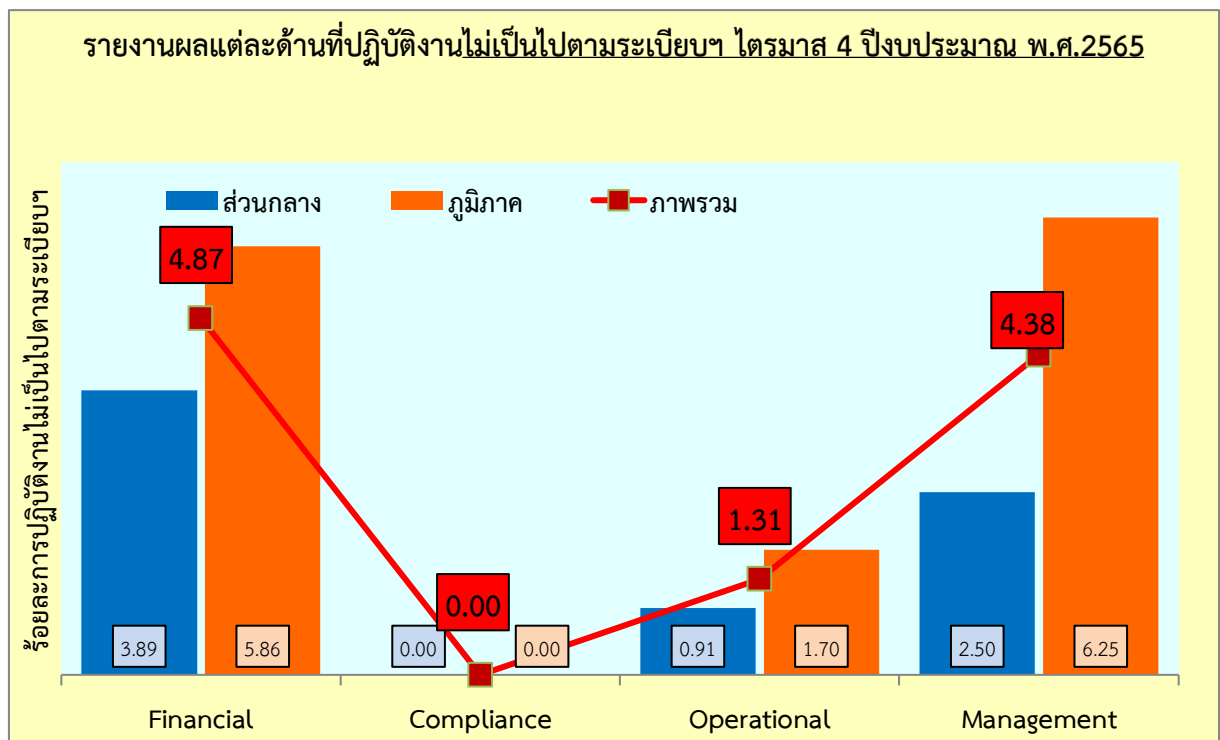
๒๖ ข้อ

คิดเป็น

๘๖.๖๗ %

ภาพรวมรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในแต่ละด้านที่ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในแต่ละด้านที่ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ					
หน่วยงาน	Financial	Compliance	Operational	Management	รวม (ร้อยละ)
กลาง	๓.๘๙	๐.๐๐	๐.๙๑	๒.๕๐	๑.๘๒
ภูมิภาค	๕.๘๖	๐.๐๐	๑.๗๐	๖.๒๕	๓.๔๕
ภาพรวม (เฉลี่ย)	๔.๘๗	๐.๐๐	๑.๓๑	๔.๓๘	๒.๖๔



แผนภูมิ ภาพรวมรายงานผลแต่ละด้านที่ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

จากแผนภูมิ ภาพรวมรายงานผลแต่ละด้านที่ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ไตรมาส ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ พบว่า มีการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ โดยเรียงลำดับจากมากไปหาน้อย ดังนี้ ด้าน Financial Auditing คิดเป็น ๔.๘๗% ด้าน Management Auditing คิดเป็น ๔.๓๘% และด้าน Operational Auditing คิดเป็น ๑.๓๑% ด้าน Compliance Auditing คิดเป็น ๐.๐๐% และหน่วยงานจัดส่งรายงานฯ ทันเวลาทุกหน่วยงาน (ภายในวันที่ ๑๗ ต.ค. ๖๕)

ประเด็นข้อตรวจพบจากรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๔ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

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

เรื่องที่ตรวจสอบ	ข้อตรวจพบ	หน่วยงาน	ผล
การตรวจสอบการเงินและบัญชี (Financial Auditing)	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	๑.กองส่งเสริมความรอบรู้และสื่อสารสุขภาพ ๒.สำนักส่งเสริมสุขภาพ ๓.สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม ๔.สำนักสุขภาพิบาลอาหารและน้ำ ๕.กองการเจ้าหน้าที่ ๖.กองแผนงาน ๗.กองกฎหมาย ๘.กองคลัง ๙.ศูนย์อนามัยที่ ๑ เชียงใหม่ ๑๐.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก ๑๑.ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์ ๑๒.ศูนย์อนามัยที่ ๔ สระบุรี ๑๓.ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ๑๔.ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น ๑๕.ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช ๑๖.ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา ๑๗.ศูนย์อนามัยกลุ่มชาติพันธุ์ ชายขอบ และแรงงานข้ามชาติ ลำปาง	แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว
	๒. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด มีบันทึกเร่งรัดติดตามทางถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว	๑.ศูนย์อนามัยที่ ๑ เชียงใหม่ ๒.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก ๓.ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ๔.ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรธานี ๕.ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช	แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว แก้ไขแล้ว
การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบ (Compliance Auditing)	-ไม่มีประเด็น-		

เรื่องที่ตรวจสอบ	ข้อตรวจพบ	หน่วยงาน	ผล
การตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)	๑. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากอยู่ระหว่างตรวจสอบครุภัณฑ์ที่จะโอนให้สถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมือง แก๊ไขโดยมอบกลุ่มอำนวยการประสานสถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมือง เพื่อดำเนินการให้แล้วเสร็จโดยเร็ว	๑.สถาบันพัฒนานามัยเด็กแห่งชาติ	อยู่ระหว่างแก๊ไข
	๒. จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากจัดทำเฉพาะทะเบียนคุมเล่มใบเสร็จรับเงิน แต่ขาดการคุมการใช้ใบเสร็จในแต่ละวัน/ต่อเล่ม แก๊ไขโดยให้ผู้รับผิดชอบเร่งรัดดำเนินการจัดทำทะเบียนการใช้ใบเสร็จในแต่ละเล่มให้เป็นปัจจุบัน	๑.ศูนย์อำนวยการที่ ๘ อุดรธานี	อยู่ระหว่างแก๊ไข
	๓. การจัดเก็บรักษาพัสดุสิ่งพิมพ์ไม่เป็นไปตามหลัก ๕ส. ได้แจ้งเจ้าหน้าที่คลังพัสดุจัดเก็บสิ่งพิมพ์ ให้เป็นไปตามหลัก ๕ส. เรียบร้อยแล้ว	๑.ศูนย์อำนวยการที่ ๘ อุดรธานี	อยู่ระหว่างแก๊ไข
	๔. รถยนต์ราชการบางคันไม่มีการพันตราเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัด (ยกเว้นรถเช่า) โดยสำนักทันตสาธารณสุขใช้วิธีติดสติ๊กเกอร์แทน สำหรับ คอ.๒ ได้รับมอบรถยนต์คันใหม่ อยู่ระหว่างดำเนินการพันตรา	๑.สำนักทันตสาธารณสุข ๒.ศูนย์อำนวยการที่ ๒ พิษณุโลก	อยู่ระหว่างแก๊ไขแล้ว
การตรวจสอบการบริหารงาน (Management Auditing)	๑. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๔ ไม่เป็นไปตามมติกรมอำนวยการ	๑.กองแผนงาน ๒.ศูนย์อำนวยการที่ ๕ ราชบุรี ๓.ศูนย์อำนวยการที่ ๙ นครราชสีมา	แก๊ไขแล้ว แก๊ไขแล้ว แก๊ไขแล้ว

หมายเหตุ สูตร : $\frac{\text{จำนวนข้อบกพร่องที่แก๊ไขเรียบร้อยแล้ว}}{\text{จำนวนข้อบกพร่องทั้งหมด}} \times 100 = \text{ร้อยละจำนวนข้อบกพร่องที่ได้รับการแก๊ไข}$

**ข้อตรวจพบจากรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน
ไตรมาส ๔ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕**

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
๑.สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	-ไม่มีประเด็น-	—
๒.กองส่งเสริมความรอบรู้และสื่อสารสุขภาพ	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๒,๐๘๖.-บาท เป็นค่าใช้จ่ายไปราชการลงพื้นที่ในเทศงานฯ ระหว่างวันที่ ๒๐ - ๒๑ ก.ย.๖๕ ณ ศูนย์อนามัยกลุ่มชาติพันธุ์ ชายขอบ และแรงงานข้ามชาติ, เดินทางไปราชการเข้าร่วมประชุมวิชาการกัญชาทางการแพทย์เขตสุขภาพที่ ๒ ระหว่างวันที่ ๒๒ - ๒๓ ก.ย.๖๕ ณ จ.พิษณุโลก, เดินทางไปราชการเพื่อเข้าร่วมประชุมเชิงปฏิบัติการพัฒนาศักยภาพต้นแบบแกนนำส่งเสริมความรอบรู้สุขภาพวัยทำงาน จ.ศรีสะเกษ ตรวจเยี่ยมสถานศึกษา ระหว่างวันที่ ๒๔ - ๒๗ ก.ย.๖๕ จ.อุบลราชธานี และไปราชการลงพื้นที่ในเทศงาน ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์ วันที่ ๒๘ - ๓๐ ก.ย.๖๕ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๓.สำนักงานเลขานุการกรม	-ไม่มีประเด็น-	—
๔.สำนักส่งเสริมสุขภาพ	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงินสดรวม ๘๕,๙๑๕.-บาท เนื่องจากผู้เข้าร่วมประชุมฯ ต่ำกว่าที่ประมาณการ (ประมาณการ ๑๐๐ คน แต่มาจริง ๘๕ คน) มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๕.สำนักทันตสาธารณสุข	๑. ไม่พันทราเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัดราชการบางคัน (ยกเว้นรถเช่า) โดยใช้วิธีติดสติ๊กเกอร์แทน	อยู่ระหว่างแก้ไข
๖.สำนักโภชนาการ	-ไม่มีประเด็น-	—
๗.สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์	-ไม่มีประเด็น-	—
๘.สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๗ ราย เป็นเงินสดรวม ๓๒๒,๑๔๒.-บาท เนื่องจาก (๑) ผู้เข้าร่วมประชุมฯ ติดเชื้อไวรัสโควิด-๑๙ และติดภารกิจเร่งด่วน (๒) ประมาณการค่าใช้จ่ายคลาดเคลื่อน มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
๙.สำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำ	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๕ ราย เป็นเงินสดรวม ๖๕,๓๖๓.๙๙ บาท เนื่องจาก (๑) ประมาณการค่าใช้จ่ายลงพื้นที่สูงกว่าที่ใช้จ่ายจริง โดยเบิกค่าใช้จ่ายบางส่วนแบบประหยัดทำให้ค่าใช้จ่ายลดลง (๒) เจ้าหน้าที่ร่วมเดินทางไปปฏิบัติราชการบางท่านต้องกลับมาประชุมภารกิจเร่งด่วน (๓) ผู้เข้าร่วมประชุมติดภารกิจเร่งด่วน จึงขอยกเลิกการเข้าร่วมประชุม (๔) ยืมเงินเพื่อดำเนินการจัดประชุม แต่มีเหตุที่ต้องคืนเงินสดเกิน ๒๐% ดังนี้ ๔.๑) ผู้จัดประชุมบางส่วนมีความจำเป็นต้องไปปฏิบัติราชการต่อเนื่อง จึงทำให้เบิกค่าพาหนะรับจ้างเที่ยวเดียว ๔.๒) วิทยากรเบิกค่าพาหนะน้อยกว่าประมาณการ ๔.๓) ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงน้อยกว่าที่ประมาณการ (๕) ยืมเงินค่าซื้อน้ำดื่มให้กับประชาชนผู้มาติดต่อราชการ แต่มีประชาชนมาติดต่อราชการน้อยกว่าที่ประมาณการ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๑๐.ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ	-ไม่มีประเด็น-	—
๑๑.กองการเจ้าหน้าที่	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๒๓,๓๙๔-บาท เนื่องจากวิทยากร ๗ ท่านบรรยายผ่านระบบการประชุมทางไกล ส่งผลให้การเบิกจ่ายค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ค่าอาหารกลางวัน ค่าพาหนะ/ค่าพาหนะส่วนตัว วิทยากร และค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ไม่สามารถเบิกจ่ายตามที่ประมาณการไว้ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๑๒.กองแผนงาน	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๖ ราย เป็นเงินสดรวม ๓๖,๙๘๐.๔๙ บาท เนื่องจาก (๑) เลื่อนจัดประชุมฯ และเลื่อนการนิเทศเยี่ยมเสริมพลังการดำเนินงานคุณธรรมฯ (๒) ประมาณการค่าเบี้ยเลี้ยงและค่าพาหนะสูงกว่าความเป็นจริง (๓) ผู้ร่วมเดินทางป่วยกระทันหันทำให้ไม่สามารถเดินทางไปเข้าร่วมประชุมได้ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
	๒. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๔ ไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย เนื่องจากงบลงทุนเบิกจ่ายได้ร้อยละ ๖๑.๔๐ โดยได้กันเงินเหลือในปีไว้เรียบร้อยแล้ว จำนวน ๒ รายการ วงเงิน ๒๑,๐๖๗,๖๕๐ บาท ผู้อำนวยการฯ มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบจัดทำรายละเอียดคุณลักษณะกำหนดระยะเวลาส่งมอบให้เร็วขึ้น เพื่อสามารถเบิกจ่ายให้เป็นไปตามแผนฯ และมติกรมฯ ต่อไป	แก้ไขแล้ว
๑๓.กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ	-ไม่มีประเด็น-	—
๑๔.กองประเมินผลกระทบท่อสุขภาพ	-ไม่มีประเด็น-	—

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
๑๕.กลุ่มตรวจสอบภายใน	-ไม่มีประเด็น-	—
๑๖.กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	-ไม่มีประเด็น-	—
๑๗.กองกฎหมาย	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงินสดรวม ๕,๗๐๐.-บาท เนื่องจากผู้เข้าร่วมประชุม และคณะกรรมการไม่มาเข้าร่วมประชุม มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๑๘.ศูนย์ห้องปฏิบัติการกรมอนามัย	-ไม่มีประเด็น-	—
๑๙.สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ	๑. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากอยู่ระหว่างตรวจสอบครุภัณฑ์ที่จะโอนให้สถาบันพัฒนาสุขภาพะเขตเมือง แก้ไขโดยมอบกลุ่มอำนวยการประสานสถาบันพัฒนาสุขภาพะเขตเมืองเพื่อดำเนินการให้แล้วเสร็จโดยเร็ว	อยู่ระหว่างแก้ไข
๒๐.สำนักอนามัยผู้สูงอายุ	-ไม่มีประเด็น-	—
๒๑.กองคลัง	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๕ ราย เนื่องจากประมาณการค่าใช้จ่ายสูงเกินจริง มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๒๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑ เชียงใหม่	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๓,๘๖๔.-บาท (เงินยืมราชการเงินนอกงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๔,๗๐๐.-บาท เนื่องจาก (๑) เบิกจ่ายจากผู้จัดฯ จึงส่งคืนเงินสดทั้งจำนวน (๒) ผู้ร่วมคณะฯ ติดตามกิจเร่งด่วนต้องยกเลิกไปราชการ ๑ ราย มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
	๒. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการเงินนอกงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว และได้กำกับ ติดตามให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ตามขั้นตอนกระบวนการงานอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดซ้ำ	แก้ไขแล้ว
๒๓.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๓,๘๖๔.-บาท (เงินยืมราชการเงินนอกงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๔,๗๐๐.-บาท เนื่องจาก (๑) เบิกจ่ายจากผู้จัดจึงส่งคืนทั้งจำนวน (๒) ผู้ร่วมทีมติดตามการทำงานเร่งด่วนต้องยกเลิกการไปราชการ ๑ ราย มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
	๒. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการนอกงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
	๓. ธุรการไม่มีการพินิจเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัด ๑ คั่น คือ เลขทะเบียน ขก ๓๓๐๔ พิษณุโลก เนื่องจากได้รับมอบรถยนต์ คันใหม่ ส่งมอบ ๑๖ ก.ย.๖๕ อยู่ระหว่างดำเนินการ แก้ไขโดยให้ ผู้รับผิดชอบดำเนินการพินิจตราให้ครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๒๔.ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๕ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๙,๒๖๖.-บาท เนื่องจาก (๑) กลุ่มเป้าหมาย เข้าร่วมประชุมไม่เป็นไปตามแผน (๒) ประมาณการค่าน้ำมันเชื้อเพลิง และเบี้ยเลี้ยงเกิน มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการ ทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๒๕.ศูนย์อนามัยที่ ๔ สระบุรี	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๗,๑๐๐.-บาท (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๔,๑๕๐.-บาท (เงินยืมราชการนอกงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๗,๕๙๐.-บาท เนื่องจาก (๑) กลุ่มเป้าหมายมา เข้าร่วมประชุมน้อยกว่าที่ตั้งไว้ (๒) ประมาณการค่าน้ำมันสูงกว่า ความเป็นจริง (๓) เจ้าหน้าที่ป่วยติดเชื้อไวรัสโควิด-๑๙ หลายท่าน จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ และยกเลิกราชการ ๑ คั่น มีบันทึก ชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๒๖.ศูนย์อนามัยที่ ๕ ราชบุรี	๑. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๔ ไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย เนื่องจากงบลงทุน มีการอุทธรณ์ ก่อสร้างบ้านพักราชการ ๒ หลัง ทำให้การดำเนินการเลื่อนตามไปด้วย ได้เบิกจ่ายงวดแรก ๑/๒๕๖๕ ในเดือนกันยายน ๒๕๖๕ อีก ๔ งวด กันเงินเหลือมปีไว้จ่ายในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ แก้ไขโดย (๑) แต่งตั้ง คณะทำงานติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๒) ปรับแผนในระบบ DOC และขับเคลื่อน การเบิกจ่ายตามกำหนด (๓) กำกับติดตามการเบิกจ่ายงบลงทุนให้ทัน งวดเงินงวดงานที่กำหนด ตามรายงานการประชุมตรวจรับงาน ก่อสร้างบ้านพักข้าราชการฯ ๒ หลัง ลงวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๕	แก้ไขแล้ว
๒๗.ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๑,๘๓๐.-บาท (เงินยืมราชการเงินนอก งบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๓,๔๘๐.-บาท เนื่องจาก ประมาณการค่าใช้จ่ายสูงกว่าที่จ่ายจริง, ผู้จัดประชุมรับผิดชอบจ่าย ค่าที่พัก มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบ เรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
	๒. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เนื่องจากส่งคืนเอกสารให้ผู้ยืมแก้ไข ทำให้ส่งใช้เงินยืม ล่าช้า มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
๒๘.ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๔ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๘,๘๔๕.-บาท (เงินยืมราชการเงินนอกงบประมาณ) จำนวน ๓ ราย เป็นเงินสดรวม ๔๕,๙๕๔.-บาท เนื่องจาก (๑) ผู้เดินทางไปราชการติดเชื้อไวรัสโควิด-๑๙ จึงยกเลิกการไปราชการ (๒) งดจ่ายค่าวิทยากร,ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๒๙.ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุดรธานี	๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๒ ราย เนื่องจากเจ้าหน้าที่ติดเชื้อไวรัสโควิด-๑๙ ได้รับการรักษาที่บ้าน และเดินทางไปราชการเป็นเวลาหลายวัน รวมทั้งตรงกับวันหยุดราชการติดต่อกันหลายวัน มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถาม เป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
	๒. จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากจัดทำเฉพาะทะเบียนคุมเล่มใบเสร็จรับเงิน แต่ขาดการคุมการใช้ใบเสร็จในแต่ละวัน/ต่อเล่ม แก้ไขโดยให้ผู้รับผิดชอบเร่งรัดดำเนินการจัดทำทะเบียนการใช้ใบเสร็จในแต่ละเล่มให้เป็นปัจจุบัน	อยู่ระหว่าง แก้ไข
	๓. การจัดเก็บรักษาพัสดุสิ่งพิมพ์ไม่เป็นไปตามหลัก ๕ส. ได้แจ้งเจ้าหน้าที่คลังพัสดุจัดเก็บสิ่งพิมพ์ให้เป็นไปตามหลัก ๕ส. เรียบร้อยแล้ว	อยู่ระหว่าง แก้ไข
๓๐.ศูนย์อนามัยที่ ๙ นครราชสีมา	๑. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๔ ไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย เนื่องจากเบิกจ่ายงบลงทุนไม่ได้ตามมติกรมอนามัย แก้ไขโดยมอบผู้รับผิดชอบเร่งรัดติดตามการเบิกจ่ายงบลงทุนให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว	แก้ไขแล้ว
๓๑.ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี	-ไม่มีประเด็น-	—
๓๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๕ ราย เป็นเงินสดรวม ๓๘,๐๗๗.-บาท เนื่องจากผู้เข้าประชุมติดภารกิจอื่น และติดเชื้อไวรัสโควิด-๑๙ และประมาณการค่าใช้จ่ายสูงกว่าความเป็นจริง มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
	๒. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เนื่องจากผู้ยืมติดราชการต่างจังหวัดต่อเนื่องไม่สามารถเข้ามาส่งใช้เงินยืมได้ มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๓๓.ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๘๔๐.-บาท เนื่องจากเจ้าหน้าที่ติดเชื้อไวรัสโควิด-๑๙ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๓๔.สถาบันพัฒนาสุขภาพ เกาะเต๋เมือง	-ไม่มีประเด็น-	—

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผล
๓๕.ศูนย์อนามัยกลุ่มชาติพันธุ์ ชายขอบ และแรงงานข้ามชาติ ลำปาง	๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% (เงินยืมราชการเงินงบประมาณ) จำนวน ๕ ราย เป็นเงินสดรวม ๒๑,๑๐๐.-บาท เนื่องจากพื้นที่เป้าหมายมีภารกิจในการประเมินบุคลากรประจำปี จึงไม่สามารถเข้าไปดำเนินการได้ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว	แก้ไขแล้ว
๓๖.ศูนย์ทันตสาธารณสุขระหว่างประเทศ เชียงใหม่	-ไม่มีประเด็น-	—

**รายงานการติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของไตรมาสที่ ๓ (ต.ป.จ. - ๒๕๖๕ - ๓)**

หน่วยงาน	ข้อตรวจพบ	ผลจากไตร มาส ๓	ผลการ ติดตาม
๑.สำนักทันตสาธารณสุข	๑. ไม่พบตราเครื่องหมายและอักษรชื่อแสดงสังกัดรดาธิการบางคัน (ยกเว้นรถเช่า) โดยใช้วิธีติดสติ๊กเกอร์แทน	อยู่ระหว่าง แก้ไข	อยู่ระหว่าง แก้ไข
๒.กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ	๑. บันทึกทะเบียนคุมสินทรัพย์ไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากรอเลขทะเบียนคุมจากระบบ GFMS จากกองคลังแก้ไขโดยให้ผู้รับผิดชอบเร่งรัดดำเนินการติดตามการออกเลขทะเบียนคุมทรัพย์สินในระบบ GFMS จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	อยู่ระหว่าง แก้ไข	อยู่ระหว่าง แก้ไข
๓.สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ	๑. จัดเก็บรักษาพัสดุในคลังไม่เป็นไปตามหลัก ๕ส. เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงห้องคลังพัสดุ ผู้รับผิดชอบได้จัดเก็บพัสดุในคลังเป็นระเบียบตามหลัก ๕ส.เรียบร้อยแล้ว	อยู่ระหว่าง แก้ไข	แก้ไขแล้ว
	๒. จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากหน่วยงานรับโอนทรัพย์สิน(สถาบันพัฒนาสุขภาพะเขตเมือง) อยู่ระหว่างตรวจสอบรายการครุภัณฑ์ที่ส่งมอบ แก้ไขโดยมอบกลุ่มอำนวยการ ประสานสถาบันพัฒนาสุขภาพะเขตเมือง เพื่อดำเนินการให้แล้วเสร็จโดยเร็ว	อยู่ระหว่าง แก้ไข	อยู่ระหว่าง แก้ไข
๔.ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรธานี	๑. การจัดเก็บรักษาพัสดุในคลังไม่เป็นไปตามหลัก ๕ส. เนื่องจากสื่อสิ่งพิมพ์ยังไม่ได้จัดเก็บให้เรียบร้อยตามหลัก ๕ส. แก้ไขโดยให้เจ้าหน้าที่ที่รักษาคลังพัสดุดำเนินการเก็บสื่อประเภทสิ่งพิมพ์ให้เป็นไปตามหลัก ๕ส.	อยู่ระหว่าง แก้ไข	อยู่ระหว่าง แก้ไข