

(๑) หน่วยงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย
รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินการควบคุมภายใน

(๒) สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	(๘) สถานะดำเนินการ	(๙) วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
กลุ่มตรวจสอบภายใน เป็นหน่วยงานทำหน้าที่หลักในการตรวจสอบการดำเนินงานภายในกรม และสนับสนุนการปฏิบัติงานของกรม รับผิดชอบงานขึ้นตรงต่ออธิบดีกรมอนามัย โดยมีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้ (๑) ดำเนินการเกี่ยวกับการตรวจสอบด้านการบริหาร การเงิน และการบัญชีของกรม (๒) ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย						
๑) กระบวนการบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารงบประมาณมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ตามแผนการปฏิบัติงานและ บรรลุเป้าหมายการเบิกจ่ายในภาพรวมของกรม อนามัยและตามมติ ครม. ๒. เพื่อให้มีแผนการปฏิบัติที่ชัดเจน และสามารถ ดำเนินการได้ตามระยะเวलगบประมาณและ รายละเอียดต่างๆครบถ้วน ๓. เพื่อให้ผลการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตาม แผน/ผลผลิต/กิจกรรมที่ได้วางแผนและได้รับการ จัดสรร ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ปรับแผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณ ของ หน่วยงาน เพื่อให้ สอดคล้องกับแผนการใช้ จ่ายเงินงบประมาณกับ มติกรมอนามัย และมติ ครม.	การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ บาง โครงการไม่สามารถ เบิกจ่ายได้ เช่น โครงการสนับสนุนงาน ตรวจสอบ ค่าจ้างเหมา บริการพนักงานขับ รถยนต์ เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ลาออก จึง ทำให้การใช้จ่ายเงินไม่ เป็นไปตามแผนการใช้ เงินงบประมาณที่กำหนดไว้	๑.กรณีการจัดซื้อจัด จ้างไม่เป็นไปตาม แผนงาน ให้เจ้าหน้าที่ พัสดุรายงานผลต่อ ผู้อำนวยการกลุ่ม ตรวจสอบภายใน และ ประชุมคณะกรรมการฯ เพื่อหาแนวทางแก้ไข ๒. คณะกรรมการเร่งรัด การเบิกจ่ายงบประมาณ ได้มีการประชุมหารือเพื่อ ปรับแผนการใช้จ่าย งบประมาณ และรายงาน ผลการเบิกจ่ายให้ ผู้อำนวยการกลุ่ม ตรวจสอบภายในทราบ เป็นระยะ ๆ	งานบริหารยุทธศาสตร์ กลุ่มตรวจสอบภายใน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔	☆	ปรับแผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณให้สอดคล้อง กับแผนการใช้จ่าย งบประมาณให้สอดคล้อง กับมติกรมอนามัยและ มติครม. พร้อมทั้งสรุป และรายงานผลการ เบิกจ่ายงบประมาณ วิเคราะห์ข้อมูลเสนอ ผู้บริหารทราบทุกสิ้น เดือน และรายงานใน ระบบ DOC และเผยแพร่ ใน website หน่วยงาน ภายในวันที่ ๑๕ ของ เดือนถัดไป

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	(๘) สถานะดำเนินการ	(๙) วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
ภารกิจกลุ่มตรวจสอบภายใน ๒) กระบวนการตรวจสอบภายใน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การประเมินความเสี่ยงสามารถใช้ในการ วางแผนการตรวจสอบโดยกำหนดปัจจัยเสี่ยงที่ ครอบคลุมภารกิจของส่วนราชการในด้านต่างๆ ๒. เพื่อให้การรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ มีองค์ประกอบครบถ้วนตามแนวประกันคุณภาพ งานตรวจสอบภาครัฐ และการจัดทำรายงานผล การตรวจสอบมีคุณภาพ มีความถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน ทันเวลา ให้ความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และสามารถนำไปปฏิบัติได้ ๑. การประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผน การตรวจสอบ	กลุ่มตรวจสอบภายในได้ นำแผนการบริหารความ เสี่ยงของกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มาประเมิน ความเสี่ยงเพื่อวาง แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อให้ เป็นไปตามแนวทางการ ประกันคุณภาพงาน ตรวจสอบภาครัฐต่อไป	ความเสี่ยงด้านนี้ลดลง แล้วเนื่องจากกลุ่ม ตรวจสอบได้นำแผนการ บริหารความเสี่ยงของ โครงการสำคัญของกรม อนามัยมาประเมินความ เสี่ยงเพื่อวางแผนการ ตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ แล้ว แต่การ กำหนดปัจจัยเสี่ยงใน ระดับกิจกรรมยังไม่ได้ ดำเนินการ	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายในได้มีการศึกษา แนวทางการประเมิน ความเสี่ยงจาก กรมบัญชีกลาง เพื่อ นำมาปรับหรือทบทวน ปัจจัยเสี่ยงโดยจัดลำดับ ความสำคัญก่อนหลัง ของกิจกรรมที่จะทำการ ตรวจสอบ เพื่อให้ สอดคล้องกับเป้าหมาย ของหน่วยงานและ สถานการณ์ที่ เปลี่ยนแปลง	ฝ่ายตรวจสอบฯ ๑-๓ กลุ่มตรวจสอบภายใน ๓๑ มี.ค. ๒๕๖๔	☆	๑. กลุ่มตรวจสอบได้ นำแผนการบริหาร ความเสี่ยงของ โครงการสำคัญของ กรมอนามัยมาประเมิน ความเสี่ยงเพื่อวาง แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ๒.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายในได้มีการศึกษา แนวทางการประเมิน ความเสี่ยงจาก กรมบัญชีกลาง เพื่อ นำมาปรับหรือทบทวน ปัจจัยเสี่ยงโดย จัดลำดับความสำคัญ

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	(๘) สถานะดำเนินการ	(๙) วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
๒. การรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ	กำหนดเป็นตัวชี้วัด กลุ่มตรวจสอบภายใน โดยให้ฝ่ายตรวจสอบ จัดส่งรายงานผลการ ตรวจสอบเสนอต่ออธิบดี กรมอนามัยให้เร็วกว่า ระยะเวลาที่ กรมบัญชีกลางกำหนด	การรายงานผลการ ตรวจสอบภายในเสนอ ต่ออธิบดีกรมอนามัยไม่ สามารถรายงานผลฯ ได้ทันภายในระยะเวลา ที่กำหนด	๑. จัดทำ Flow Chart ขั้นตอนการจัดส่ง รายงาน เพื่อให้ฝ่าย ตรวจสอบถือปฏิบัติเป็น แนวทางเดียวกัน และมี มาตรการในการติดตาม การจัดส่งรายงานเป็น ลายลักษณ์อักษร ใน กรณีที่ยังไม่จัดส่ง รายงานของแต่ละ ฝ่ายตรวจสอบ ๒. เร่งรัดการจัดทำ รายงานผลการ ตรวจสอบในการประชุม ของกลุ่มตรวจสอบ ภายในทุกเดือน	ฝ่ายตรวจสอบฯ ๑-๓ กลุ่มตรวจสอบภายใน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔	☆	ก่อนหลังของกิจกรรม ที่จะทำการตรวจสอบ แจ้งเวียน คู่มือการ ปฏิบัติงาน (Sop) การ รายงานผลการ ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ฝ่ายตรวจสอบ ๑-๓ ถือปฏิบัติเป็น แนวทางเดียวกัน และ ได้เผยแพร่ไว้บนเว็บ ไซด์กลุ่มตรวจสอบ ภายใน หัวข้อการ ควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

สถานะดำเนินการ

- ☆ = ดำเนินการแล้วเสร็จ
- ✓ = ดำเนินการแล้ว แต่ล่าช้ากว่ากำหนด
- ✕ = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวพิมพ์ภาวดี ศรีจันทร์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

วันที่ 30 เดือน ก.ย พ.ศ. ๖๔