

กรมอนามัย

## บทสรุปผู้บริหาร

รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๒ (มกราคม – มีนาคม ๒๕๖๓)  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

### วัตถุประสงค์

เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานภายในความรับผิดชอบของกรมอนามัย เป็นไปด้วยความถูกต้อง รัดกุม มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นการป้องกันข้อบกพร่อง หรือข้อผิดพลาดเบื้องต้นที่อาจเกิดขึ้นได้ทันเวลา อีกทั้งให้ผลการดำเนินงานสามารถบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ ช่วยให้การบริหารงานมีมาตรฐาน โปร่งใส ถูกต้อง มีความน่าเชื่อถือ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง และมีธรรมาภิบาลสามารถรองรับการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### ขอบเขต

รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๒ (มกราคม - มีนาคม ๒๕๖๓) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ จำนวน ๓๖ หน่วยงาน ประกอบด้วย หน่วยงานส่วนกลาง จำนวน ๒๐ หน่วยงาน (จำนวน ๒๖ ข้อ), หน่วยงานส่วนภูมิภาคและกองคลัง จำนวน ๑๖ หน่วยงาน (จำนวน ๓๗ ข้อ)

### ผลการรายงาน

๑. ผลการตรวจสอบภาพรวมของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ พบว่ามีการปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ โดยเรียงลำดับจากมากไปหาน้อย ดังนี้

- ด้านการเงินและบัญชี (Financial Auditing)

พบว่า มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดไม่มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษร (๑ หน่วยงาน), ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดมีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว (๗ หน่วยงาน), ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว (๒๐ หน่วยงาน) ส่งใช้เงินยืมเงินทดรองราชการเกินกำหนด ซ้ำๆรายเดิม (๑ หน่วยงาน) และส่งรายงานประจำเดือนให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและกรมอนามัยล่าช้า (๑ หน่วยงาน) หน่วยงานได้ดำเนินการแก้ไขให้เป็นไปตามระเบียบฯ เรียบร้อยแล้ว

- ด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)

พบว่า ไม่ได้นำแผนการจัดซื้อจัดจ้างลงเว็บไซต์กรมฯ (๑ หน่วยงาน) ได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว การบันทึกแบบควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงฯ (ตส.๐๐๔) ไม่เป็นปัจจุบัน (๑ หน่วยงาน) ขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขบันทึกให้เป็นปัจจุบัน

- ด้านการบริหารงาน (Management Auditing) ปฏิบัติตามระเบียบฯ

- ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบ (Compliance Auditing) ปฏิบัติตามระเบียบฯ

๒. มีประเด็นข้อตรวจพบ ทั้งหมด ๓๕ ข้อ แก้ไขตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว ๓๔ ข้อ คิดเป็นร้อยละ ๙๗.๑๔ ของข้อตรวจพบทั้งหมด ซึ่งหน่วยงานมีการกำกับติดตามและปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบโดยมีการรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะฯ (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๒) สำหรับประเด็นที่ยังไม่ได้ดำเนินการแก้ไข หัวหน้าหน่วยงานได้สั่งการให้ดำเนินการแก้ไขตามที่ผู้ตรวจสอบในประจำหน่วยงานได้ให้ข้อเสนอแนะ และกลุ่มตรวจสอบภายในจะติดตามในไตรมาสต่อไป

๓. ความทันเวลาการรายงานผลฯ พบว่า หน่วยงานจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบ (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๑) รายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะฯ (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๒) และแบบรายงานการติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะฯ (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๒-๓) ครบถ้วน ทันตามกำหนดภายในวันที่ ๑๕ เมษายน ๒๕๖๓ ทุกหน่วยงาน

๔. เปรียบเทียบภาพรวมผลการปฏิบัติงานตามรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๑ กับไตรมาส ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ พบว่า หน่วยงานกรมอนามัยมีผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบลดลง ดังนี้

| ภาพรวม                              | ไตรมาส ๑ | ไตรมาส ๒ | ลดลง   |
|-------------------------------------|----------|----------|--------|
| ผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ | ๕๒ ข้อ   | ๓๕ ข้อ   | ๑๗ ข้อ |

#### ข้อวิเคราะห์ ข้อเสนอแนะ และปัญหาอุปสรรค

รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน มีการรายงานผ่านระบบ Google Form และใช้ช่องทางการขับเคลื่อนการดำเนินงานผ่านทาง Group Line ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ส่งผลให้รายงานผลการตรวจสอบทันเวลา เนื่องจากหน่วยงานมีการควบคุม กำกับ ปรับปรุง และพัฒนาการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบฯ รวมทั้งข้อตรวจพบที่ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ได้รับการแก้ไขตามที่หัวหน้าหน่วยงานสั่งการเรียบร้อยแล้ว ซึ่งพบว่า การดำเนินงานที่มีประเด็นข้อตรวจพบสูงสุด คือ ด้านการเงินและบัญชี (Financial Auditing) มีความเสี่ยงในเรื่องการส่งใช้เงินยืม และด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing) มีความเสี่ยงในเรื่องการเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างและยานพาหนะ

ดังนั้น ผู้บริหารหน่วยงานควรเฝ้าระวังเร่งรัดติดตามลูกหนี้เงินยืมให้รัดกุมมากยิ่งขึ้น รวมถึงกำกับติดตามเป็นระยะ เพื่อให้ผลการดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน กลุ่มตรวจสอบภายในจึงได้ดำเนินการบริการให้คำปรึกษาผ่านทางช่องทางสื่อออนไลน์ เช่น เว็บไซต์กลุ่มตรวจสอบภายใน Facebook กลุ่มตรวจสอบภายใน Group line และทางโทรศัพท์ เป็นต้น เพื่อให้คำปรึกษากับผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานและเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องให้เข้ากับสถานการณ์ปัจจุบัน และสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙)

ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน  
ไตรมาส ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

สรุปข้อตรวจพบที่ได้รับการแก้ไขตามรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน

จำนวนข้อบกพร่องทั้งหมดตามแบบผลการตรวจสอบฯ (ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๑)

๓๕ ข้อ

จำนวนข้อบกพร่องทั้งหมดที่ได้รับการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ

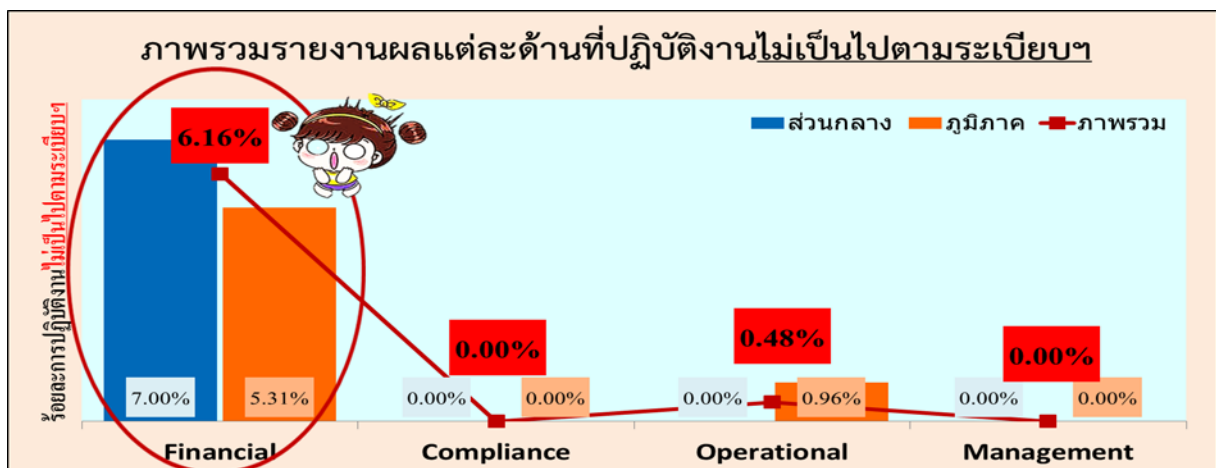
๓๔ ข้อ

คิดเป็น

๙๗.๑๔%

ภาพรวมรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในแต่ละด้านที่ปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ

| รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในแต่ละด้านที่ปฏิบัติงาน <u>ไม่เป็นไปตามระเบียบฯ</u> |           |            |             |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-------------|------------|
| หน่วยงาน                                                                               | Financial | Compliance | Operational | Management |
| กลาง                                                                                   | ๗.๐๐%     | ๐.๐๐%      | ๐.๐๐%       | ๐.๐๐%      |
| ภูมิภาค                                                                                | ๕.๓๑%     | ๐.๐๐%      | ๐.๙๖%       | ๐.๐๐%      |
| ภาพรวม (เฉลี่ย)                                                                        | ๖.๑๖%     | ๐.๐๐%      | ๐.๔๘%       | ๐.๐๐%      |



ผลการตรวจสอบภาพรวมของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ พบว่า หน่วยงานจัดส่งรายงานฯ ทันเวลาทุกหน่วยงาน (ภายในวันที่ ๑๕ เม.ย. ๖๓) และมีการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ โดยเรียงลำดับจากมากไปหาน้อย ดังนี้ ด้าน Financial Auditing คิดเป็น ๖.๑๖% ด้าน Operational Auditing คิดเป็น ๐.๔๘% ด้าน Compliance Auditing คิดเป็น ๐.๐๐% และด้าน Management Auditing คิดเป็น ๐.๐๐%

ประเด็นที่ตรวจพบ คือ มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดไม่มีบันทึกเร่งรัดติดตามเป็นลายลักษณ์อักษร (๑ หน่วยงาน), ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดมีบันทึกเร่งรัดติดตามเรียบร้อยแล้ว (๗ หน่วยงาน), ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว (๒๐ หน่วยงาน) ส่งใช้เงินยืมเงินทดรองราชการเกินกำหนด ซ้ำๆรายเดิม (๑ หน่วยงาน) ส่งรายงานประจำเดือนให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและกรมอนามัยล่าช้า (๑ หน่วยงาน) และไม่ได้นำแผนการจัดซื้อจัดจ้างลงเว็บไซต์กรมฯ (๑ หน่วยงาน) หน่วยงานได้ดำเนินการแก้ไขให้เป็นไปตามระเบียบฯ เรียบร้อยแล้ว สำหรับการบันทึกแบบควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงฯ (ตส.๐๐๔) แต่ไม่เป็นปัจจุบัน (๑ หน่วยงาน) ขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขบันทึกแบบควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิงให้เป็นปัจจุบันส่วนด้าน Compliance และด้าน Management มีผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบฯ ทุกหน่วยงาน

ประเด็นข้อตรวจพบจากรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๒ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

ประเด็นข้อตรวจพบตามแบบฟอร์ม แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๑ นี้ เป็นข้อตรวจพบทั้งหมดที่ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานตรวจพบว่าการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบฯ ตามคู่มือ/แบบรายงาน โดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ได้ดำเนินการรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ ตามแบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๒ ผ่านระบบ Google Form โดยเรียงตามผลการปฏิบัติงานแต่ละด้านมีรายละเอียด ดังนี้

| เรื่องที่ตรวจสอบ                                  | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                    | ชื่อหน่วยงาน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ผลแก้ไข                  |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| การตรวจสอบการเงินและบัญชี<br>(Financial Auditing) | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด เกิน ๓๐% มีบันทึกชี้แจงเหตุผลเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว            | <p><u>ส่วนกลางไม่รวมกองคลัง</u></p> <p>๑.กองการเจ้าหน้าที่<br/>๒.กองแผนงาน<br/>๓.สำนักส่งเสริมสุขภาพ<br/>๔.สำนักทันตสาธารณสุข<br/>๕.สำนักโภชนาการ<br/>๖.สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์<br/>๗.กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ<br/>๘.กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ<br/>๙.สำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำ<br/>๑๐.ศูนย์บริหารกฎหมายสาธารณสุข</p> <p><u>ส่วนภูมิภาครวมกองคลัง</u></p> <p>๑๑.ศูนย์อนามัยที่ ๑ เชียงใหม่<br/>๑๒.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก<br/>๑๓.ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์<br/>๑๔.ศูนย์อนามัยที่ ๔ สระบุรี<br/>๑๕.ศูนย์อนามัยที่ ๕ ราชบุรี<br/>๑๖.ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี<br/>๑๗.ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรธานี<br/>๑๘.ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช<br/>๑๙.ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา<br/>๒๐.ศูนย์ทันตสาธารณสุขระหว่างประเทศ เชียงใหม่</p> <p>สำหรับกองคลัง รายงานภาพรวมส่วนกลาง ซึ่งไม่มีหน่วยงานกองคลัง</p> | แก้ไขแล้ว<br>ทุกหน่วยงาน |
|                                                   | ๒. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด มีการเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว | <p><u>ส่วนกลางไม่รวมกองคลัง</u></p> <p>๑.สำนักทันตสาธารณสุข<br/>๒.ศูนย์บริหารกฎหมายสาธารณสุข</p> <p><u>ส่วนภูมิภาครวมกองคลัง</u></p> <p>๓.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก<br/>๔.ศูนย์อนามัยที่ ๔ สระบุรี<br/>๕.ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี<br/>๖.ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรธานี<br/>๗.ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช</p> <p>สำหรับกองคลัง รายงานภาพรวมส่วนกลาง ซึ่งไม่มีหน่วยงานกองคลัง</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | แก้ไขแล้ว<br>ทุกหน่วยงาน |

| เรื่องที่ตรวจสอบ                                                 | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                          | ชื่อหน่วยงาน                     | ผลแก้ไข   |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|
|                                                                  | ๓. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด เนื่องจากเอกสารไม่ถูกต้องไม่ครบถ้วนรอการแก้ไข <u>ไม่มีบันทึกเร่งรัดติดตามเป็นลายลักษณ์อักษร</u> หน่วยงานได้กำหนด Time line การติดตามและแก้ไขเอกสารให้ชัดเจนในแผนบริหารความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว | ๑.สถาบันพัฒนาอเนกมัยเด็กแห่งชาติ | แก้ไขแล้ว |
|                                                                  | ๔. ส่งใช้เงินยืมเงินทดรองราชการเกินกำหนด ข้าฯรายเดิม จำนวน ๑ ราย คือนางสาวอนัญญา ปัญญา นักวิชาการศึกษา                                                                                                                                    | ๑.สถาบันพัฒนาอเนกมัยเด็กแห่งชาติ | แก้ไขแล้ว |
|                                                                  | ๕. คณะกรรมการเก็บรักษาเงินทำหน้าที่ตรวจนับเงินคงเหลือประจำวันเป็นประจำลงลายมือชื่อไม่ครบถ้วนทุกคน เนื่องจากติดราชการ ผอ.ได้กำชับให้คณะกรรมการลงชื่อให้ครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว                                                                | ๑.ศูนย์อเนกมัยที่ ๘ อุดรธานี     | แก้ไขแล้ว |
|                                                                  | ๖. ส่งรายงานประจำเดือนให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและกรมอเนกมัยล่าช้าเนื่องจากสรุปผลช้าและรอลายเซ็นตั้งลงนาม ผอ.หน่วยงานได้กำชับให้ครั้งต่อไปเร่งดำเนินการส่งรายงานฯ ให้ทันตามกำหนดเรียบร้อยแล้ว                                         | ๑.ศูนย์อเนกมัยที่ ๘ อุดรธานี     | แก้ไขแล้ว |
| การตรวจสอบการปฏิบัติงานตามกฎหมายและระเบียบ (Compliance Auditing) | - ไม่มีประเด็นข้อตรวจพบ -                                                                                                                                                                                                                 |                                  |           |
| การตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)   | ๑. ไม่ได้นำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๓ ที่เสนอผู้มีอำนาจเห็นชอบเผยแพร่ในเว็บไซต์กรมอเนกมัย เนื่องจากเข้าใจคลาดเคลื่อนว่าวงเงินไม่ถึง ๕๐๐,๐๐๐.-บาท ไม่ต้องเผยแพร่ในเว็บไซต์กรมฯ ปัจจุบันได้เผยแพร่ฯ เรียบร้อยแล้ว              | ๑.ศูนย์อเนกมัยที่ ๘ อุดรธานี     | แก้ไขแล้ว |

| เรื่องที่ตรวจสอบ                                           | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                   | ชื่อหน่วยงาน                    | ผลแก้ไข          |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|
|                                                            | ๒. รถยนต์ราชการทุกคันมีแบบฟอร์มและบันทึกแบบควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงฯ (ตส.๐๐๔) แต่ไม่เป็นปัจจุบัน ขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขบันทึกแบบควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิงให้เป็นปัจจุบัน | ๑.ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี | อยู่ระหว่างแก้ไข |
| การตรวจสอบด้านการบริหารงาน (Management Auditing)           | - ไม่มีประเด็นข้อตรวจพบ -                                                                                                                                                          |                                 |                  |
| รวมข้อบกพร่องตามแบบผลการตรวจสอบฯ (ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๑)           |                                                                                                                                                                                    | ๓๕ ข้อ                          |                  |
| จำนวนข้อบกพร่องที่แก้ไขแล้ว ตามข้อเสนอแนะฯ (ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๒) |                                                                                                                                                                                    | ๓๔ ข้อ                          |                  |

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

$$\begin{array}{rcl}
 \frac{\text{จำนวนข้อบกพร่องที่แก้ไขเรียบร้อยแล้ว}}{\text{จำนวนข้อบกพร่องทั้งหมด}} \times 100 & = & \text{ร้อยละจำนวนข้อบกพร่องที่ได้รับการแก้ไข} \\
 \frac{34 \times 100}{35} & = & 97.14
 \end{array}$$

**ความทันเวลาของการรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน**  
**ไตรมาส 2 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563**

ความทันเวลาการรายงานผลฯ พบว่า หน่วยงานจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบ (แบบ ตส.ปจ.-2563-1) รายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอนแนะฯ (แบบ ตส.ปจ.-2563-2) และแบบรายงานการติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอนแนะฯ (แบบ ตส.ปจ.-2562-3) ครบถ้วน ทันตามกำหนดภายในวันที่ 15 เมษายน 2563 ทุกหน่วยงาน รายละเอียดดังนี้

| หน่วยงาน                         | ผลการรายงาน                    |    |                                |    |                                |    |                         |    |
|----------------------------------|--------------------------------|----|--------------------------------|----|--------------------------------|----|-------------------------|----|
|                                  | วันที่ส่งรายงาน<br>แบบตส.ปจ. ๑ | ผล | วันที่ส่งรายงาน<br>แบบตส.ปจ. ๒ | ผล | วันที่ส่งรายงาน<br>แบบตส.ปจ. ๓ | ผล | วันที่ผลลงนาม<br>ปะหน้า | ผล |
| ๑.กลุ่มตรวจสอบภายใน              | ๑๓ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๒.สำนักเลขาธิการกรม              | ๑๕ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๓.ศูนย์สื่อสารสาธารณะ            | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๓ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๔.กองคลัง                        | ๒ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๕.กองการเจ้าหน้าที่              | ๑๓ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๔ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๖.กองแผนงาน                      | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๗.ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ  | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๘.กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร           | ๑ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๙.สำนักส่งเสริมสุขภาพ            | ๑๓ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๓ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๑๐.สำนักทันตสาธารณสุข            | ๘ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๙ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๑๑.สำนักโภชนาการ                 | ๑๓ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๓ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๑๒.สำนักอนามัยเจริญพันธุ์        | ๑๓ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๓ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๑๓ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๑๓.กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ   | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๙ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๑๔.สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๓ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๑๕.สำนักอนามัยผู้สูงอายุ         | ๙ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๓ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๑๖.สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม        | ๑ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๑๗.กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ    | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๔ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๑๘.สำนักสุขภาพิบาลอาหารและน้ำ    | ๓ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ๙ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๘ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๑๙.ศูนย์บริหารกฎหมายสาธารณสุข    | ๘ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๘ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ๘ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๒๐.ศูนย์ห้องปฏิบัติการกรมอนามัย  | ๙ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๓ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๒๑.สำนักผู้ทรงคุณวุฒิ            | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๔ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๒๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑ เชียงใหม่    | ๑๓ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๓ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๒๓.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก     | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๔ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๒๔.ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์    | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๙ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๒๕.ศูนย์อนามัยที่ ๔ สระบุรี      | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๙ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๙ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๒๖.ศูนย์อนามัยที่ ๕ ราชบุรี      | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๒๗.ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี       | ๙ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๙ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๒๘.ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น      | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๑๔ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๒๙.ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุดรธานี     | ๑๓ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๑๔ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๙ เม.ย.๖๓               | ✓  |
| ๓๐.ศูนย์อนามัยที่ ๙ นครราชสีมา   | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓              | ✓  |
| ๓๑.ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี | ๘ เม.ย.๖๓                      | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๐ เม.ย.๖๓                     | ✓  | ๙ เม.ย.๖๓               | ✓  |



| หน่วยงาน                                                    | ผลการรายงาน                    |    |                                |    |                                |    |                          |    |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------|----|--------------------------------|----|--------------------------------|----|--------------------------|----|
|                                                             | วันที่ส่งรายงาน<br>แบบตส.ปจ. ๑ | ผล | วันที่ส่งรายงาน<br>แบบตส.ปจ. ๒ | ผล | วันที่ส่งรายงาน<br>แบบตส.ปจ. ๓ | ผล | วันที่ผอ.ลงนาม<br>ปะหน้า | ผล |
| ๓๒. ศูนย์อนามัยที่ ๑๑<br>นครศรีธรรมราช                      | ๗ เม.ย. ๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๓ เม.ย. ๖๓              | ✓  |
| ๓๓. ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา                                  | ๑๐ เม.ย. ๖๓                    | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑๐ เม.ย. ๖๓              | ✓  |
| ๓๔. สถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง                              | ๙ เม.ย. ๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๙ เม.ย. ๖๓               | ✓  |
| ๓๕. ศูนย์อนามัยกลุ่มชาติพันธุ์ ชาย<br>ขอบ และแรงงานข้ามชาติ | ๓ เม.ย. ๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๓ เม.ย. ๖๓                     | ✓  | ๓ เม.ย. ๖๓               | ✓  |
| ๓๖. ศูนย์ทันตสาธารณสุขระหว่าง<br>ประเทศ เชียงใหม่           | ๒ เม.ย. ๖๓                     | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ไม่เข้าเกณฑ์ส่งฯ               | ✓  | ๑ เม.ย. ๖๓               | ✓  |

**หมายเหตุ :**

๑. **แบบ ตส.ปจ.๑** หมายถึง แบบรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๑)
๒. **แบบ ตส.ปจ.๒** หมายถึง แบบรายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบตส.ปจ.-๒๕๖๓-๒)
๓. **แบบ ตส.ปจ.๓** หมายถึง แบบรายงานการติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๓)
๔. **✓** หมายถึง การจัดส่งรายงานในระบบ Google Form ทันเวลา (ภายในวันที่ ๑๕ เม.ย. ๖๓)
๕. **✗** หมายถึง การจัดส่งรายงานในระบบ Google Form ไม่ทันเวลา (หลังวันที่ ๑๕ เม.ย. ๖๓)



| ชื่อหน่วยงาน                    | ไตรมาส ๑                                                                                                                                                                                                                                                    |                            | ไตรมาส ๒                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           | เพิ่ม (ลด) | พบซ้ำ (ข้อ) |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-------------|
|                                 | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                            | ผลแก้ไข                    | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ผลแก้ไข   |            |             |
| ๕.กองการเจ้าหน้าที่             | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด จำนวนสูงเกิน ๓๐%(เงินทรองราชการ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงิน ๘,๐๐๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                | แก้ไขแล้ว                  | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินทรองราชการ) จำนวน ๕ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๑,๒๒๒.- (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๑๘,๕๘๐.- บาท เนื่องจากมีการเลื่อนการประชุม, คณะกรรมการที่เชิญประชุมมาไม่ครบ, คำนวณค่าเดินทางวิทยากรคลาดเคลื่อน มีบันทึกชี้แจงเหตุผลฯ เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                     | แก้ไขแล้ว | คงที่      | ๒           |
| ๖.กองแผนงาน                     | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                              | -                          | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินทรองราชการ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงินสดรวม ๖,๒๖๐.-บาท เนื่องจาก ผู้บริหารได้มีการเปลี่ยนแปลงวันลงตรวจเยี่ยมศูนย์อนามัยที่๙นครราชสีมา, ลดจำนวนการเดินทางไปเนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา๒๐๑๙(COVID-๑๙) มีบันทึกชี้แจงเหตุผลฯ เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว | เพิ่ม      | -           |
| ๗.ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด จำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๑,๓๓๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                | แก้ไขแล้ว                  | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |            |             |
| ๘.กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร          | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                              | -                          | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -         | คงที่      | -           |
| ๙.สำนักส่งเสริมสุขภาพ           | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว<br>๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด จำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๕ ราย เป็นเงิน ๒๓๙,๙๒๘.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว<br><br>แก้ไขแล้ว | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๖ ราย เป็นเงินสดรวม ๕๐๙,๙๓๗.๕๐ บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลฯ เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                    | แก้ไขแล้ว | ลดลง       | ๑           |

| ชื่อหน่วยงาน                 | ไตรมาส ๑                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                | ไตรมาส ๒                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                | เพิ่ม (ลด) | พบซ้ำ (ข้อ) |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------|-------------|
|                              | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ผลแก้ไข                                        | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ผลแก้ไข                                        |            |             |
| ๑๐.สำนักทันตสาธารณสุข        | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินทดรองราชการ) จำนวน ๓ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว<br>๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๓ ราย เป็นเงิน ๘๘,๘๐๑.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว<br>๓. ไม่ได้ส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๒ และรายงานค่าเฉลี่ยน้ำมันไปยังสตง. เนื่องจากอยู่ระหว่างการจัดทำข้อมูลครุภัณฑ์ขารุดที่ต้องจำหน่าย เพื่อรอส่งพร้อมรายงานการจำหน่ายพัสดุประจำปี | แก้ไขแล้ว<br><br><br><br><br><br><br>แก้ไขแล้ว | ๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) เนื่องจากมีผู้เข้าประชุมจำนวนมากและเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการเดินทางให้แก่ผู้เข้าประชุมทั้งหมดใช้เวลาในการติดตามเอกสารหลักฐานการจ่ายจากผู้เข้าประชุม<br>๒. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๖ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๕๔,๓๗๕.๕๐ บาท เนื่องจากผู้เข้าประชุมมาไม่ครบ, เบิกค่าเดินทางต่ำกว่าที่ประมาณการ, มีการเลื่อน/ยกเลิกโครงการ เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโรคปอดอักเสบรุนแรงจากเชื้อไวรัส COVID-๑๙ ผู้เข้าประชุมไม่สามารถออกจากที่ตั้งหน่วยงานได้ / ผู้ติดตามนิเทศงานไม่สามารถเข้าพื้นที่ได้ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลฯ เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว<br><br><br><br><br><br><br>แก้ไขแล้ว | ลดลง       | ๒           |
| ๑๑.สำนักโภชนาการ             | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% จำนวน ๓ ราย ประกอบด้วย เงินทดรองราชการ ๑ ราย เป็นเงิน ๑,๙๐๐.- บาท และเงินยืมราชการ ๒ ราย เป็นเงิน ๔๖,๙๓๕.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                                                                                                                   | แก้ไขแล้ว                                      | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๑,๖๕๔.-บาท เนื่องจากผลกระทบจากไวรัสโคโรนา covid-๑๙ ทำให้ผู้เข้าร่วมประชุมจากภายนอกมาประชุมไม่ได้ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลฯ เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | แก้ไขแล้ว                                      | คงที่      | ๑           |
| ๑๒.สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์ | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมราชการเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินทดรองราชการ) จำนวน ๑ ราย เนื่องจากเอกสารวิทยากรไม่ครบถ้วนจึงเกิดความล่าช้าในการรวบรวม ไม่มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรและติดวันหยุดปีใหม่ จึงเกิน ๑ วัน<br>๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% จำนวน ๒ ราย ประกอบด้วย เงินทดรองราชการ ๑ ราย เป็นเงิน ๗๓๕.-บาท และเงินยืมราชการ ๑ ราย                                                                                                                | แก้ไขแล้ว<br><br><br><br><br><br><br>แก้ไขแล้ว | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๑,๙๒๐ บาท เนื่องจากได้คำนวณเบี้ยเลี้ยงของบุคลากรที่เดินทางไปประชุมเต็มจำนวน แต่การจัดประชุมผู้จัดได้มีการเลี้ยงอาหารมื้อกลางวันและการเงินยืมไปราชการคลาดเคลื่อน มีบันทึกชี้แจงเหตุผลฯ เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | แก้ไขแล้ว                                      | ลดลง       | ๑           |

| ชื่อหน่วยงาน | ไตรมาส ๑                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                        | ไตรมาส ๒         |             | เพิ่ม<br>(ลด) | พบซ้ำ<br>(ข้อ) |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|---------------|----------------|
|              | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ผล<br>แก้ไข                                                                                                            | ประเด็นข้อตรวจพบ | ผล<br>แก้ไข |               |                |
|              | <p>เป็นเงิน ๕,๗๐๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๓. คำสั่งผู้ทำหน้าที่บันทึกการรับ-จ่ายวัสดุไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากเจ้าหน้าที่บางท่านเกษียณ/ย้าย/ลาออก/ปรับเปลี่ยนหน้าที่</p> <p>๔. ยอดคงเหลือบัญชีวัสดุกับยอดคงเหลือในคลังพัสดุไม่ตรงกัน เนื่องจากไม่มีใบเบิกพัสดุ/สื่อได้แก่ กระดาษถ่ายเอกสาร ๘๐ แกรม A๔ และสื่อคู่มือ “เตรียมความพร้อมก่อนมีบุตร”</p> <p>๕. การเก็บรักษาพัสดุในคลังไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส. เนื่องจากขาดป้ายบอกชื่อหมวดหมู่พัสดุบางรายการ และ SOP ขั้นตอนการเบิก-จ่ายพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๖. ไม่ได้นำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๓ ที่เสนอผู้มีอำนาจเห็นชอบแผนฯ เผยแพร่ในเว็บไซต์กรมอนามัย เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนบุคลากร ผู้รับผิดชอบงานและไม่มีการสื่อสารขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องภายในกลุ่มงาน ทำให้ผู้ปฏิบัติงานไม่ทราบขั้นตอนการปฏิบัติงาน ได้นำแผนฯ ขึ้นเว็บไซต์กรมฯ เรียบร้อยแล้วในเดือน ก.พ.๖๓</p> <p>๗. จัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง(แบบ๓) และบันทึกการใช้รถ(แบบ๔) ไม่เป็นปัจจุบัน ได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๘. บันทึกแบบควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงฯ (ตส.๐๐๔) ไม่เป็นปัจจุบัน ได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว</p> | <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> |                  |             |               |                |

[illegible]

| ชื่อหน่วยงาน                    | ไตรมาส ๑                                                                                                                                                                                                               |           | ไตรมาส ๒                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                            | เพิ่ม (ลด) | พบซ้ำ (ข้อ) |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|-------------|
|                                 | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                       | ผลแก้ไข   | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ผลแก้ไข                    |            |             |
|                                 | บาท และเงินยืมราชการ ๔ ราย เป็นเงิน ๒๕,๒๖๖.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                            |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                            |            |             |
| ๑๘.สำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำ    | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๕๙,๕๑๙.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                           | แก้ไขแล้ว | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๓ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๐๗,๓๖๕.-บาท เนื่องจากมีการเบิกค่าใช้จ่ายอย่างประหยัดและกลุ่มเป้าหมายไม่สามารถเข้าร่วมปฏิบัติการได้ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลฯ เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                   | แก้ไขแล้ว                  | คงที่      | ๑           |
| ๑๙.ศูนย์บริหารกฎหมายสาธารณสุข   | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดจำนวน ๔ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                   | แก้ไขแล้ว | ๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๗ ราย เนื่องจากเนื่องจากอยู่ระหว่างการแก้ไขเอกสาร<br>๒. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงินสดรวม ๓,๗๗๐.-บาท (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๑,๘๕๕.-บาท เนื่องจากเนื่องจากลดระยะเวลาในการเดินทาง และคำนวณค่าที่พักสูงเกินความเป็นจริง มีบันทึกชี้แจงเหตุผลฯ เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว<br><br>แก้ไขแล้ว | ลดลง       | ๑           |
| ๒๐.ศูนย์ห้องปฏิบัติการกรมอนามัย | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                         | -         | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -                          | คงที่      | -           |
| ๒๑.สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% จำนวน ๒ ราย ประกอบด้วย เงินยืมราชการ ๑ ราย เป็นเงิน ๒,๒๘๐.-บาท และเงินยืมราชการ ๑ ราย เป็นเงิน ๑๒,๘๐๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | -                          | ลดลง       | -           |

| ชื่อหน่วยงาน                  | ไตรมาส ๑                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           | ไตรมาส ๒                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           | เพิ่ม (ลด) | พบซ้ำ (ข้อ) |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|-------------|
|                               | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ผลแก้ไข   | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ผลแก้ไข   |            |             |
| ๒๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑ เชียงใหม่ | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ)จำนวน ๑ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว<br>๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ)จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๕,๔๕๙.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                       | แก้ไขแล้ว | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ-เงินงบประมาณ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงินสดรวม ๘,๕๙๘.-บาท เนื่องจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดแจ้งงดการประชุม/อบรมกะทันหัน ภายหลังจากที่ยืมเงินราชการไปเรียบร้อยแล้ว อันเนื่องมาจากการระบาดของ COVID-๑๙ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                                                           | แก้ไขแล้ว | ลดลง       | ๑           |
| ๒๓.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก  | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๔ ราย เป็นเงิน ๑๙๖,๕๘๔ บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                             | แก้ไขแล้ว | ๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ-เงินงบประมาณ) จำนวน ๓ ราย, (เงินยืมราชการ-เงินบำรุง) จำนวน ๔ ราย เนื่องจากเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน และไม่ถูกต้อง ต้องนำกลับไปแก้ไข มีการเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว<br>๒. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ-เงินงบประมาณ) จำนวน ๔ ราย เป็นเงินสดรวม ๔๔,๑๓๐.-บาท เนื่องจากยกเลิกการจัดอบรม/ยกเลิกการไปราชการ /ผู้เข้ารับการอบรมมาไม่ครบตามเป้าหมาย มีบันทึกชี้แจงเหตุผลเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว | เพิ่ม      | ๑           |
| ๒๔.ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์ | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๑๑,๗๐๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว<br>๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากปรับเปลี่ยนคณะกรรมการและอยู่ระหว่างจัดทำคำสั่งฯ ได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินทดรองราชการ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงินสดรวม ๗,๐๓๐.-บาท เนื่องจากมีหน่วยงานไม่ส่งเจ้าหน้าที่เข้าประชุมครั้งนี้หลายหน่วยผู้จัดจึงรับผิดชอบค่าที่พักของเจ้าหน้าที่ ศูนย์อนามัยที่ขอเพิ่ม ๒ ราย ทำให้มีเงินค่าที่พักเหลือส่งคืน ๓,๔๐๐ บาท (ยอดเงินยืมรวม ๖,๒๘๐ บาท) มีบันทึกชี้แจงเหตุผลเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                        | แก้ไขแล้ว | ลดลง       | ๑           |



| ชื่อหน่วยงาน                | ไตรมาส ๑                                                                                                                                                    |             | ไตรมาส ๒                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                | เพิ่ม<br>(ลด) | พบซ้ำ<br>(ข้อ) |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------|----------------|
|                             | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                            | ผล<br>แก้ไข | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ผล<br>แก้ไข                                    |               |                |
|                             | ๓. ไม่มีแบบฟอร์มรายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ ๖) ซึ่งมีการบันทึกในแบบฟอร์มอื่น ได้มอบให้งานยานพาหนะแก้ไขเรียบร้อยแล้ว                                         | แก้ไขแล้ว   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                |               |                |
| ๒๕.ศูนย์อนามัยที่ ๔ สระบุรี | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                              | -           | ๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ-เงินงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย เนื่องจากการเตรียมเอกสารและมีการแก้ไข มีการเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว<br><br>๒. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินทดรองราชการ) จำนวน ๒ ราย (เงินทดรองราชการ) เป็นเงินสดรวม ๗๗,๕๐๐.-บาท เนื่องจาก ๑. ประมาณการค่าที่พักสูงเกินไป ผู้เข้าร่วมประชุมแจ้งว่าพักแล้วมาไม่ครบจำนวนที่แจ้ง ๒. เข้าร่วมกิจกรรมไม่ได้ ๒ ท่าน มีค่าที่พักลดลงทำให้การประมาณการค่าใช้จ่ายในส่วนเบี้ยเลี้ยงและที่พักสูงกว่าความเป็นจริงมีบันทึกชี้แจงเหตุผลเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว<br><br><br><br><br><br><br>แก้ไขแล้ว | เพิ่ม         | -              |
| ๒๖.ศูนย์อนามัยที่ ๕ ราชบุรี | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๓,๒๙๒.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว   | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ-เงินงบประมาณ) จำนวน ๕ ราย ราชการ-เงินงบประมาณ เป็นเงินสดรวม ๑๔๙,๔๑๐.-บาท เนื่องจากการนิเทศลงพื้นที่จริงเพียง ๑ วัน/เป้าหมายยกเลิกการพักร้างในวันเข้าประชุม/สถานการณ์โรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ระบาด/กลุ่มเป้าหมายติดภารกิจทางราชการเร่งด่วน มีบันทึกชี้แจงเหตุผลเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                                                                                    | แก้ไขแล้ว                                      | คงที่         | ๑              |

| ชื่อหน่วยงาน                    | ไตรมาส ๑                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                        | ไตรมาส ๒                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                    | เพิ่ม<br>(ลด) | พบซ้ำ<br>(ข้อ) |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
|                                 | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ผล<br>แก้ไข                                            | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ผล<br>แก้ไข                                                        |               |                |
| ๒๗.ศูนย์อนามัยที่ ๖<br>ชลบุรี   | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด<br>จำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืม<br>ราชการ) จำนวน ๗ ราย เป็นเงิน<br>๒๐๙,๖๙๓.-บาท มีบันทึกชี้แจง<br>เหตุผลความจำเป็น เสนอ<br>ผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | แก้ไข<br>แล้ว                                          | ๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่<br>ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ-<br>เงินงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย มี<br>การเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลาย<br>ลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว<br>๒. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน<br>๓๐% (เงินยืมราชการ-เงิน<br>งบประมาณ) จำนวน ๓ ราย เป็น<br>เงินสดรวม ๑๗,๓๒๐.-บาท, (เงิน<br>ยืมราชการ-เงินบำรุง) จำนวน ๑๐<br>ราย เป็นเงินสดรวม ๔๘๖,๖๙๐.-<br>บาท เนื่องจากมีการวางแผน มี<br>บันทึกชี้แจงเหตุผลเสนอ<br>ผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว | แก้ไข<br>แล้ว<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>แก้ไข<br>แล้ว | เพิ่ม         | ๑              |
| ๒๘.ศูนย์อนามัยที่ ๗<br>ขอนแก่น  | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกิน<br>ระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงิน<br>ยืมราชการ) จำนวน ๔ ราย มี<br>บันทึกเร่งรัดติดตามทวงถาม<br>เรียบร้อยแล้ว<br>๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด<br>จำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืม<br>ราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน<br>๘,๕๑๐.-บาท มีบันทึกชี้แจง<br>เหตุผลความจำเป็น เสนอ<br>ผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว<br>๓. หน่วยงานไม่ได้ส่งสำเนา<br>รายงานผลการตรวจสอบพัสดุ<br>ประจำปี ๒๕๖๒ และรายงาน<br>ค่าเฉลี่ยน้ำมัน ไปยัง สตง.หรือ<br>สตง.ภูมิภาค เนื่องจาก<br>ผู้รับผิดชอบแจ้งว่ามีภาระงานมาก<br>จึงจัดส่งไม่ทันไตรมาสแรก<br>ปัจจุบันได้ดำเนินการจัดส่งฯ<br>เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ ๔ ก.พ.๖๓ | แก้ไข<br>แล้ว<br><br><br><br><br><br><br>แก้ไข<br>แล้ว | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -                                                                  | ลดลง          | -              |
| ๒๙.ศูนย์อนามัยที่ ๘<br>อุดรธานี | ๑. การตรวจสอบการรับ-จ่ายเงิน<br>ประจำวันในระบบ GFMS และ<br>เสนอรายงานให้หัวหน้าหน่วยงาน<br>ลงชื่อรับรองความถูกต้องใน<br>รายงานสรุปรายการขอเบิกทุกสิ้น<br>วันไม่เป็นปัจจุบัน ผอ.สั่งการให้<br>ผู้รับผิดชอบเร่งดำเนินการให้เป็น<br>ปัจจุบัน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | แก้ไข<br>แล้ว                                          | ๑. คณะกรรมการเก็บรักษาเงินทำ<br>หน้าที่ตรวจนับเงินคงเหลือ<br>ประจำวันเป็นประจำลงลายมือชื่อ<br>ไม่ครบถ้วนทุกคน เนื่องจากติด<br>ราชการ ผอ.หน่วยงาน ได้แก้ไข<br>โดยกำชับให้คณะกรรมการลงชื่อ<br>ให้ครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                                                                              | แก้ไข<br>แล้ว                                                      | ลดลง          | ๓              |

| ชื่อหน่วยงาน                    | ไตรมาส ๑                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                        | ไตรมาส ๒                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                     | เพิ่ม (ลด) | พบซ้ำ (ข้อ) |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------|-------------|
|                                 | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ผลแก้ไข                                                                                                                | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ผลแก้ไข                                                             |            |             |
|                                 | <p>๒. การตรวจสอบการรับ-จ่ายเงิน การนำเงินส่งคลัง และเสนอรายงานสรุปรายละเอียดการรับเงิน (Receivable Information Download) ให้หัวหน้าหน่วยงาน หรือผู้ควบคุมที่ได้รับมอบหมายลงชื่อตรวจสอบรับรองความถูกต้อง ทุกสิ้นวันไม่เป็นปัจจุบัน ผอ.สั่งการให้ผู้รับผิดชอบเร่งดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด ซ้ำๆ รายเดิม จำนวน ๑ ราย</p> <p>๕. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด จำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงิน ๓๖,๗๖๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๖. ไม่ได้นำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๓ ที่เสนอผู้มีอำนาจเห็นชอบแผนฯ เผยแพร่ในเว็บไซต์กรมอนามัย เนื่องจากเข้าใจคลาดเคลื่อนว่าวงเงินไม่ถึง ๕๐๐,๐๐๐.-บาท ไม่ต้องเผยแพร่ในเว็บไซต์กรมฯ</p> <p>๗. การจัดเก็บรักษาพัสดุในคลังไม่เป็นไปตามหลัก ๕ส. เนื่องจากศูนย์ฯ ยังเช่าอาคารสำนักงาน จึงมีพื้นที่ไม่เพียงพอในการจัดวางพัสดุ</p> | <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> | <p>๒. ส่งรายงานประจำเดือนให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และกรมอนามัยล่าช้า เนื่องจากสรุปผลช้าและรอลายเซ็นตั้งลงนาม ผอ.หน่วยงานได้กำกับให้ครั้งต่อไปเร่งดำเนินการส่งรายงานฯ ให้ทันตามกำหนดเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๓. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ-เงินงบประมาณ) จำนวน ๑๗ ราย เนื่องจากรอเอกสารประกอบการเบิกจ่าย มีการเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๔. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ-เงินงบประมาณ) จำนวน ๖ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๐๙,๑๗๔.-บาท เนื่องจากมีการระบาดของโควิด ๑๙ ทำให้ไม่สามารถไปราชการ และจัดการประชุมจึงมีการยกเลิก มีบันทึกชี้แจงเหตุผลเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๕. ไม่ได้นำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๓ ที่เสนอผู้มีอำนาจเห็นชอบแผนฯ เผยแพร่ในเว็บไซต์กรมอนามัย เนื่องจากเข้าใจคลาดเคลื่อนว่าวงเงินไม่ถึง ๕๐๐,๐๐๐.-บาท ไม่ต้องเผยแพร่ในเว็บไซต์กรมฯ</p> | <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> <p>แก้ไขแล้ว</p> |            |             |
| ๓๐. ศูนย์อนามัยที่ ๙ นครราชสีมา | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -                                                                                                                      | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -                                                                   | คงที่      | -           |

| ชื่อหน่วยงาน                       | ไตรมาส ๑                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            | ไตรมาส ๒                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            | เพิ่ม (ลด) | พบซ้ำ (ข้อ) |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|-------------|
|                                    | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                       | ผลแก้ไข                    | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ผลแก้ไข                    |            |             |
| ๓๑.ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี   | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) มีบันทึกเร่งรัดติดตามทางถามเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                              | แก้ไขแล้ว                  | ๑. รอยนตร์ราชการทุกคันมีแบบฟอร์มและบันทึกแบบควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงฯ (ตส.๐๐๔) แต่ไม่เป็นปัจจุบัน ขณะนี้อยู่ระหว่างดำเนินการแก้ไขบันทึกแบบควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิงให้เป็นปัจจุบัน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | อยู่ระหว่างแก้ไข           | คงที่      | -           |
| ๓๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทางถามเรียบร้อยแล้ว<br>๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๕ ราย เป็นเงิน ๑๑๓,๐๔๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว<br><br>แก้ไขแล้ว | ๑. ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ-เงินงบประมาณ) จำนวน ๑ ราย, (เงินยืมราชการ-เงินบำรุง) จำนวน ๑ ราย เนื่องจากผู้ร่วมเดินทางไปราชการมีภาระกิจต่อเนื่องไม่ได้ เซ็นต์ขอรับเงิน มีการเร่งรัดติดตามทางถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว<br>๒. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินทดรองราชการ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๒,๑๕๐.-บาท, (เงินยืมราชการ-เงินงบประมาณ) จำนวน ๙ ราย เป็นเงินสดรวม ๒๑๓,๙๔๔.-บาท เนื่องจากผู้จัดการประชุมฯบอกยกเลิกจากสถานการณ์ Covid-๑๙ ระบาด มีบันทึกชี้แจงเหตุผลเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว | แก้ไขแล้ว<br><br>แก้ไขแล้ว | คงที่      | ๒           |
| ๓๓.ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา          | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                                                         | -                          | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ-เงินงบประมาณ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงินสดรวม ๒๐๐,๔๐๐ บาท เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดไวรัสโควิดทำให้ไม่สามารถจัดประชุมได้ มีบันทึกชี้แจงเหตุผลเสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | แก้ไขแล้ว                  | เพิ่ม      | -           |
| ๓๔.สถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมือง       | ๑. มีการส่งใช้เงินยืมราชการเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย ไม่มีบันทึกเร่งรัดติดตามทางถามเป็นลายลักษณ์อักษร                                                                                                                                                    | แก้ไขแล้ว                  | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -                          | ลดลง       | -           |

| ชื่อหน่วยงาน                                                   | ไตรมาส ๑                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |               | ไตรมาส ๒                                                                                                                                                                                                                                               |               | เพิ่ม<br>(ลด) | พบซ้ำ<br>(ข้อ) |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
|                                                                | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ผล<br>แก้ไข   | ประเด็นข้อตรวจพบ                                                                                                                                                                                                                                       | ผล<br>แก้ไข   |               |                |
|                                                                | ๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด<br>จำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืม<br>ราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน<br>๒,๐๖๐.-บาท มีบันทึกชี้แจง<br>เหตุผลความจำเป็น เสนอ<br>ผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว                                                                                                                                 | แก้ไข<br>แล้ว |                                                                                                                                                                                                                                                        |               |               |                |
| ๓๕.ศูนย์อนามัยกลุ่มชาติ<br>พันธุ์ ชายขอบ และ<br>แรงงานข้ามชาติ | ๑. มีการตรวจสอบการรับ-จ่ายเงิน<br>การนำเงินส่งคลัง และเสนอ<br>รายงานสรุปรายละเอียดการรับ<br>เงิน (Receivable Information<br>Download) แต่ไม่ได้ให้หัวหน้า<br>หน่วยงานหรือผู้ควบคุมที่ได้รับ<br>มอบหมายลงชื่อตรวจสอบรับรอง<br>ความถูกต้องทุกสิ้นวันเนื่องจาก<br>ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้อง<br>คลาดเคลื่อน | แก้ไข<br>แล้ว | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                         | -             | ลดลง          | -              |
| ๓๖.ศูนย์ทันต<br>สาธารณสุขระหว่าง<br>ประเทศ เชียงใหม่           | -ไม่มีประเด็น-                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -             | ๑. ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน<br>๓๐% (เงินยืมราชการ-เงิน<br>งบประมาณ) จำนวน ๒ ราย เป็น<br>เงินสดรวม ๒๐๐,๔๐๐.-บาท<br>เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาด<br>ของไวรัสโควิด๑๙ ไม่สามารถจัด<br>ประชุมได้ มีบันทึกชี้แจงเหตุผล<br>เสนอผู้อำนวยการทราบเรียบร้อยแล้ว | แก้ไข<br>แล้ว | เพิ่ม         | -              |