



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายตรวจสอบ ๑ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๖๓๓

ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๒/๓๖๔

วันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง สรุปรายงานการประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เดือนตุลาคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ด้วยฝ่ายตรวจสอบ ๑ ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการจัดประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เดือนตุลาคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในวันศุกร์ที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ เวลา ๙.๓๐ - ๑๒.๐๐ น. ณ ห้องประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน อาคาร ๓ ชั้น ๒ กรมอนามัย นั้น

ในการนี้ ฝ่ายตรวจสอบ ๑ ได้รวบรวมข้อมูลและสรุปรายงานการประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เดือนตุลาคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จสิ้นแล้ว จึงขอส่งสรุปรายงานการประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบสรุปรายงานการประชุมฯ หากเห็นชอบโปรดอนุมัติให้ดำเนินการ แจ้งเวียนและเผยแพร่ในเว็บไซต์กลุ่มตรวจสอบภายในต่อไป จะเป็นพระคุณ

จิตตราภรณ์ मुखเพร

(นางสาวจิตตราภรณ์ मुखเพร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

- ทราบ

- อนุมัติให้เผยแพร่ทางเว็บไซต์

28/10/67.

(นางสาวอรรรณ ศรีสงคราม)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

สรุปรายงานการประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ เดือนตุลาคม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
วันศุกร์ที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ เวลา ๙.๓๐ - ๑๒.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน อาคาร ๓ ชั้น ๒ กรมอนามัย

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวอรุณี	มนปราณีต	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน ประธาน
๒. นางสาวอรรรณ	ศรีสงคราม	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นางสาวสุชีรา	ดำรงนาฏกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔. นางสาวจิตตราภรณ์	मुखเพชร	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕. นางสาวพิชชากร	จิวิเลิศสกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๖. นางสาวสุกัญญา	สีหานาม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗. นางสาววัลลภา	อัครศรีอนันต์	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๘. นางสาวนิอามานี	มะกาเจ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๙. นางสาวชนันต์ธร	แก้วบุญสีสิงห์	นักจัดการงานทั่วไป

เริ่มประชุมเวลา

เวลา ๐๙.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

แผนการตรวจสอบหน่วยรับตรวจประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้นำเรื่องการประมาณการค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญและการตัดจำหน่ายหนี้สูญ ตามแนวทางที่กรมอนามัยกำหนด หนังสือเวียน ที่ สธ ๐๙๐๓.๐๓/ว ๗๖๐๙ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๗ ใช้เป็นแนวทางในการตรวจสอบ และระบุเรื่องดังกล่าวในแผนการตรวจสอบหน่วยงานส่วนภูมิภาค กรมอนามัย

มติที่ประชุม : ทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องการรับรองรายงานการประชุม ประจำปีเดือนกันยายน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

มติที่ประชุม : รับรองรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓ แจ้งเพื่อทราบ

๑. สรุปผลการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงกรมอนามัย

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ กรมอนามัยมีการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจำนวน ๔ ด้าน ได้แก่

๑. ความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ (Strategy)

๑.๑ โครงการขับเคลื่อนการพัฒนาเด็กปฐมวัยไทยสู่ความเป็นพลเมืองคุณภาพแบบบูรณาการไว้รอยต่อ ๖ กระทรวง ๑๓ ผู้รับผิดชอบได้แก่ สำนักส่งเสริมสุขภาพ

๑.๒ โครงการพัฒนาชุมชนท้องถิ่นสุขภาวะ (ประเด็นเมืองสุขภาพดี) ผู้รับผิดชอบได้แก่ กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ

๒. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (Technology)

๒.๑ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ (กองแผนงาน กลุ่มดิจิทัล)

๒.๒ การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) (กองแผนงาน กลุ่มดิจิทัล)

๓. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎหมายและระเบียบ (Compliance)

๓.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง (งบลงทุน) ทุกวงเงิน (กองคลัง ทุกหน่วยงานที่มีงบลงทุน)

๔. ความเสี่ยงการทุจริตตามแนวทาง ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต
ในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) กำหนดให้ ดำเนินการด้านการใช้จ่ายงบประมาณที่เน้นโครงการจัดซื้อจัดจ้าง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ มีวงเงินงบประมาณสูงได้คัดเลือก ได้แก่ “โครงการจัดซื้อนมผงเพื่อป้องกัน
การถ่ายทอดเชื้อเอชไอวีจากแม่สู่ลูก” งบประมาณ ๒๘,๔๐๐,๐๐๐ บาท (กองคลัง สำนักส่งเสริมสุขภาพ)

คณะกรรมการได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงและจัดทำรายงานเสนออธิบดีรับทราบเรียบร้อยแล้ว
มติที่ประชุม : ทราบ

๒. คำรับรองปฏิบัติราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน

2. ตัวชี้วัดขับเคลื่อนองค์กรคุณภาพและมีสมรรถนะสูง

ชื่อตัวชี้วัด	หน่วยงาน ที่จัดทำคำรับรอง	หน่วยงานเจ้าภาพ
2.1 ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานคุณธรรมและความโปร่งใส (Integrity and Transparency Assessment : ITA)	ทุกหน่วยงาน	กองการเจ้าหน้าที่
2.2 ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณ	ทุกหน่วยงาน	กองคลัง
2.3 ร้อยละของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568	ทุกหน่วยงาน	กองแผนงาน
2.4 ระดับความพร้อมรัฐบาลดิจิทัลของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย	ทุกหน่วยงาน	กองแผนงาน

ตัวชี้วัดกลุ่มตรวจสอบภายใน

๑. ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน

๒. ระดับความสำเร็จของการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน

มติที่ประชุม : ทราบ

๓. การประเมินระบบควบคุมภายใน กลุ่มตรวจสอบภายใน

การประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
สำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ดังนี้

๓.๑ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย)

๓.๒ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย) โดยคัดเลือกกระบวนการหลัก
๒ กระบวนการ และกระบวนการสนับสนุน ๒ กระบวนการ

๓.๓ รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตามปค. ๕ ส่วนงานย่อย)
รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน

๓.๔ แบบประเมินความเพียงพอเหมาะสมของการควบคุมภายในของหน่วยงาน (เผยแพร่บนเว็บไซต์
ของหน่วยงาน ภายในวันที่ ๑๕ ต.ค. ๖๗)

๓.๕ แบบสอบถามการควบคุมภายใน

๓.๖ ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง

๓.๗ กระบวนการ SOP / ผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการฯ ร่วมกันพิจารณาคัดเลือกกระบวนงานที่มีความเสี่ยงของกลุ่มตรวจสอบภายในจำนวน ๔ กระบวนงาน ที่ต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไขมาเรียงงานการประเมินผลการควบคุมภายในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ได้แก่ การปฏิบัติงานหลัก (การบริการให้คำปรึกษา และการรายงานผลการตรวจสอบ) การปฏิบัติงานสนับสนุน (ระบบการจัดซื้อจัดจ้างวงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐.- บาท และงานสารบรรณ)

มติที่ประชุม : รับทราบ ดำเนินการแก้ไขรายละเอียดตามที่ประชุมเสนอ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๑. ทบทวนกฎบัตรและกรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายใน

ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และหลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร กรมบัญชีกลางกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในกำหนดกฎบัตรและนโยบายเกี่ยวกับความเป็นอิสระที่เที่ยงธรรมไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเสนอหัวหน้าส่วนราชการ และสอบทานกฎบัตรการตรวจสอบภายในเสนอหัวหน้าส่วนราชการอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน นั้น จึงเห็นควรมีการทบทวนข้อมูลเพื่อจัดทำกฎบัตรและกรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

มติที่ประชุม :

๑. กฎบัตรการตรวจสอบภายใน เห็นความให้มีการปรับเปลี่ยนดังนี้

๑) หัวข้อการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ให้เพิ่ม “๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒”

๒) หัวข้อ ความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม ให้เพิ่ม “๓. ผู้ตรวจสอบภายในไม่เป็นกรรมการในคณะกรรมการใดๆ อันมีผลกระทบต่อความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานและการเสนอความเห็นในการตรวจสอบ”

๓) หัวข้อนวัตกรรมการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๒. กรอบคุณธรรมเห็นควรใช้กรอบคุณธรรมฉบับเดิมไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล

๒. ทบทวนนโยบายการเก็บรักษาข้อมูลและการเผยแพร่รายงานผลการปฏิบัติงานกลุ่มตรวจสอบภายใน

เนื่องด้วยหลักเกณฑ์การประเมินการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร กรมบัญชีกลางกำหนดให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในกำหนดข้อกำหนดในการเก็บรักษาข้อมูลที่ได้จากการปฏิบัติงาน ไม่ว่าจะข้อมูลจะถูกเก็บอยู่ในสื่อรูปแบบใด ทั้งนี้ ข้อกำหนดในการเก็บรักษาข้อมูลให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานของรัฐ และกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้อง กลุ่มตรวจสอบได้มีการจัดทำนโยบายการเก็บรักษาข้อมูลและการเผยแพร่รายงานผลการปฏิบัติงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ประกาศใช้เมื่อ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๖๕ เห็นควรทบทวนนโยบายฯ ให้มีความเป็นปัจจุบัน

มติที่ประชุม : เห็นควรทบทวนนโยบายการจัดทำนโยบายการเก็บรักษาข้อมูลและการเผยแพร่รายงานผลการปฏิบัติงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน โดยปรับเปลี่ยนในส่วนการเผยแพร่รายงานผลการปฏิบัติงาน ข้อ ๒ จากรายงานผลการตรวจสอบอธิบดี อย่างน้อย ๓ ครั้งต่อปี เป็น จัดส่งทุกรายไตรมาส

๓. ทบทวนการจัดทำแผนเงินบำรุง

ตามมติที่ประชุมการขับเคลื่อนการดำเนินงานตามนโยบายกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มติที่ประชุมมอบหมายให้กลุ่มตรวจสอบภายใน ยกเลิกแนวทางการบริหารเงินบำรุง กรมอนามัย และแจ้งเวียนแนวทางการปรับแผนการใช้จ่ายเงินบำรุงให้เป็นอำนาจของอธิบดีเป็นผู้อนุมัติอธิบดีแจ้งยกเลิก และทำแนวทางใหม่ เพิ่มการอนุมัติแผนผ่านรองฯ ที่กำกับ

มติที่ประชุม : มอบคุณอรวรรณ ดำเนินการทบทวนแนวทางการใช้จ่ายเงินบำรุงและแจ้งเวียนให้หน่วยงานกรมอนามัยรับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

๑. รายงานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำปีเดือนกันยายน ๒๕๖๗ และสรุปผลการมาปฏิบัติงานสะสมปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

มติที่ประชุม : ทราบ

ปิดการประชุม

เวลา ๑๒.๐๐ น.

จิตตราภรณ์ มุขเพชร

(นางสาวจิตตราภรณ์ มุขเพชร)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ผู้จัดรายงานการประชุม



(นางสาวอรวรรณ ศรีสงคราม)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม