



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายตรวจสอบ ๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๘๙๗

ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๓/ ๕๗๓

วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง สรุปรายงานการประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๘ เดือนกันยายน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน (ผ่านหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ ๒)

ด้วยฝ่ายตรวจสอบ ๒ ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการจัดประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๘ เดือนกันยายน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในวันพฤหัสบดีที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๘ เวลา ๙.๓๐ - ๑๒.๐๐ น. ณ ห้องประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน อาคาร ๓ ชั้น ๒ นั้น

ในการนี้ ฝ่ายตรวจสอบ ๒ ได้รวบรวมข้อมูลและสรุปรายงานการประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๘ เดือนกันยายน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จสิ้นแล้ว จึงขอส่งสรุปรายงานการประชุมฯ ดังรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบสรุปรายงานการประชุมฯ หากเห็นชอบโปรดอนุมัติให้ดำเนินการ แจ้งเวียนและเผยแพร่ในเว็บไซต์กลุ่มตรวจสอบภายในต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางสาวสุชีรา ดำรงนาฏกุล)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

เรียน ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบสรุปรายงานการประชุมฯ หากเห็นชอบโปรดอนุมัติให้ดำเนินการแจ้งเวียนและเผยแพร่ในเว็บไซต์กลุ่มตรวจสอบภายในต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

สกลรัตน์ วิเศษหวาน

นายสกลรัตน์ วิเศษหวาน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบ ๒

- ทราบ

- อนุมัติ แจ้งเวียนและเผยแพร่ในเว็บไซต์

(นางสาวอรุณี มนปราณีต)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

สรุปรายงานการประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน
ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๘ : เดือนกันยายน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
วันพฤหัสบดีที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๘ เวลา ๙.๓๐ - ๑๒.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน อาคาร ๓ ชั้น ๒ กรมอนามัย

ผู้เข้าร่วมประชุม
ประธาน

๑. นางสาวอรุณี มนปรางณีต นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

เจ้าหน้าที่

๒. นางสาวอรรณพ ศรีสงคราม นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นายสกลรัตน์ วิเศษหวาน นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๔. นางสาวสุชีรา ดำรงนาฏกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕. นางสาวจิตตราภรณ์ มุขเพชร นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๖. นางสาวสุกัญญา สีหานาม นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗. นางสาวพิชชากร จิวเลิศสกุล นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๘. นางสาววัลลภา อัครศรีอนันต์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๙. นางสาวภักขิยา ชูประทีป นักวิชาการพัสดุ

เริ่มประชุมเวลา เวลา ๙.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑) จากการเข้าร่วมประชุมกรมอนามัย ครั้งที่ ๑๒/๒๕๖๘ วันอังคารที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๘ ท่านอธิบดีกรมอนามัยได้มอบหมายให้กองแผนงาน และแต่ละหน่วยงานสำรวจระบบสารสนเทศกรมอนามัยทั้งหมด และให้พิจารณาความจำเป็นของแอปพลิเคชันที่หน่วยงานมีอยู่ หากพบว่ามีแอปพลิเคชันที่ไม่ได้ใช้งานเป็นเวลานาน หรือไม่มีความจำเป็นต้องใช้งานแล้ว ให้แจ้งไปยังกองแผนงานเพื่อปิดหรือยกเลิกการใช้งานแอปพลิเคชันนั้น เนื่องจากกรมอนามัยมีแอปพลิเคชันเป็นจำนวนมาก ดังนั้น ประธานเห็นควรให้เพิ่มการตรวจสอบระบบสารสนเทศไว้ในแผนการตรวจสอบภายใน (Engagement Plan) กองแผนงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

๒) การประชุมกลุ่มตรวจสอบภายในประจำเดือนครั้งต่อไปให้นำผลการประเมินความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจตามแผนการตรวจสอบ รายงานในที่ประชุมทุกเดือน

๓) กองการเจ้าหน้าที่ได้แจ้งวงเงินการเลื่อนเงินเดือนข้าราชการกลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบที่ ๒ และคำตอบแทนของพนักงานราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้กลุ่มตรวจสอบในทราบ เพื่อดำเนินการจัดสรรตามหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติราชการ และคณะกรรมการพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือนข้าราชการ คณะกรรมการกลั่นกรองการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานราชการทั่วไป ได้มีการประชุมพิจารณาผลการปฏิบัติงานของข้าราชการ (ไม่รวมผู้อำนวยการ) จำนวน ๔ คน และพนักงานราชการ ๔ คน เรียบร้อยแล้ว

มติที่ประชุม : รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๘ เดือนสิงหาคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
มติที่ประชุม : รับรอง

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อพิจารณา

นางสาวจิตตราภรณ์ มุขเพชร นำเสนอแนวทางการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ โดยเจ้าหน้าที่ร่วมกันทบทวน Audit Universe เพื่อใช้จัดทำแผนการตรวจสอบ ซึ่งมีจำนวนทั้งหมด ๑๘๐ Audit Universe ประกอบด้วย กระบวนการ จำนวน ๑๕๕ กระบวนการ และ โครงการ จำนวน ๒๕ โครงการ

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยง มีทั้งหมด ๔ ด้าน ได้แก่

เกณฑ์การประเมิน					
ที่	ชื่อเกณฑ์	คำ	ประเภทงาน	ค่า	ผลกระทบต่อ
นโยบาย (Policy Risk - S)					
S1	การกำหนดนโยบายโดยสภาผู้	งานคณะกรรมการนโยบาย	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	- แผนปฏิบัติการประจำปี
S2	การกำหนดนโยบายโดยสภาผู้	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	- แผนปฏิบัติการประจำปี
วัตถุประสงค์ (Objective Risk - O)					
O1	การดำเนินงานโดยสภาผู้	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	- แผนปฏิบัติการประจำปี
O2	การดำเนินงานโดยสภาผู้	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	- แผนปฏิบัติการประจำปี
O3	การดำเนินงานโดยสภาผู้	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	- แผนปฏิบัติการประจำปี
ทรัพยากร (Resource Risk - R)					
R1	การดำเนินงานโดยสภาผู้	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	- แผนปฏิบัติการประจำปี
ความเสี่ยง (Risk - R)					
C1	การดำเนินงานโดยสภาผู้	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	- แผนปฏิบัติการประจำปี
C2	การดำเนินงานโดยสภาผู้	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	งานโครงการนโยบายสาธารณะ	- แผนปฏิบัติการประจำปี

มติที่ประชุม : ประธานมอบหมายให้เพิ่มปัจจัยเสี่ยง โดยให้นำข้อมูลจากรายงานการประเมินการตรวจสอบเบื้องต้นด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Audit Checklist) และจากรายงานผลผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานร่วมเป็นเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยง

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

๔.๑ สรุปผลการดำเนินงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๕ เดือนหลัง

สรุปคะแนนผลการประเมินด้วยวิธีตามคำรับรองการปฏิบัติราชการปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รอบ ๕ เดือนหลัง (แจ้งผู้บริหาร)							
กลุ่มตรวจสอบภายใน							
ลำดับ	ตัวชี้วัดที่	ชื่อตัวชี้วัด	คะแนนเต็ม	คะแนน 1-3	คะแนน 4	คะแนน 5	คะแนนที่วัดได้
1	2.1	ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานคุณธรรมและความโปร่งใส (Integrity and Transparency Assessment : ITA)	5.0000	3.0000	1.0000	1.0000	5.0000
2	2.2	ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณ	5.0000	1.0000	2.5000	1.5000	5.0000
3	2.3	ร้อยละของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการระดับหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	5.0000	3.0000	1.0000	1.0000	5.0000
4	2.4	ระดับความพร้อมหรือขาดคล่องตัวของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย	5.0000	4.5000	0.5000	0.0000	5.0000
5	4.23	ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	5.0000	3.0000	1.0000	1.0000	5.0000
6	4.24	ระดับความสำเร็จของการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	5.0000	3.0000	1.0000	1.0000	5.0000
สรุปคะแนนที่ได้จากคะแนนเต็ม			5.0000				5.0000

กลุ่มตรวจสอบภายในรับผิดชอบขับเคลื่อนการดำเนินงานตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๖ ตัวชี้วัด ผลการประเมินคำรับรองฯ รอบ ๕ เดือนหลัง สามารถขับเคลื่อนการดำเนินงานได้ครบถ้วน ทันเวลา ได้ ๕ คะแนนเต็มทุกตัวชี้วัด

๔.๒ สรุปผลการประเมินความพึงพอใจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๔.๒.๑) สรุปผลการประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน ข้อมูล ณ วันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๘ สรุปผลได้ดังนี้

ด้านการประเมิน	คะแนนเฉลี่ย	ระดับความพึงพอใจ
การปฏิบัติงานกลุ่มตรวจสอบภายใน	๔.๗๓	มากที่สุด
การปฏิบัติตามกรอบคุณธรรมของกลุ่มตรวจสอบภายใน	๔.๗๘	มากที่สุด
คะแนนเฉลี่ยภาพรวมด้านการปฏิบัติงาน	๔.๗๕	มากที่สุด

ข้อเสนอแนะจากผู้ปฏิบัติงาน :

๑) หน่วยรับตรวจขอบคุณทีมตรวจสอบภายในที่ให้ความรู้ คำแนะนำ ข้อเสนอแนะ ให้คำแนะนำที่ดีมาก แสดงถึงการมีความเข้าใจการทำงานเป็นอย่างดี และมีแนวทางแก้ไขที่เป็นประโยชน์ นำไปใช้ในการปฏิบัติงานได้อีกทั้งช่วยแก้ปัญหาให้สำเร็จลุล่วงไปได้ด้วยดี มีความ Friendly รวมถึงชื่นชมการทำงานด้านบริการให้คำปรึกษา และควรมีช่องทางการให้คำปรึกษาเพิ่มเติมจากการลงพื้นที่เข้าตรวจสอบการดำเนินงานประจำปี โดยอาจปรับรูปแบบเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อสามารถนำมาอ้างอิงในการปฏิบัติงานได้ และต้องการให้ดำเนินการลงพื้นที่ตรวจสอบหน่วยงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง เนื่องจากการเข้าตรวจแต่ละรอบ มีระยะเวลาแลกเปลี่ยนน้อย ซึ่งยังมีคำถามที่ต้องการคำแนะนำอีกมากมาย

๒) แนะนำให้จัดทำแนวปฏิบัติให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งกรมฯ เช่น แนวทางในการเขียนขออนุมัติการเดินทางไปราชการ รวมถึงควรมีการอบรมกระบวนการระบบควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

๓) แนะนำแนวทางการเข้าตรวจสอบและจัดทำรายงานผลการตรวจสอบในครั้งต่อไป ดังนี้

๓.๑) กรณีการตรวจสอบงานจ้าง ตรวจสอบได้ละเอียดเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการตรวจสอบรายละเอียดมากกว่าที่กำหนดไว้ TOR และมีการซักถามผู้รับผิดชอบ ซึ่งผู้รับผิดชอบอาจไม่สามารถตอบข้อซักถามได้อย่างเพียงพอหรือทั้งหมด จึงมีความเห็นว่าหากผลของงานจ้างสอดคล้องตาม TOR ครบถ้วน และเป็นประโยชน์ต่อหน่วยงาน ถือได้ว่ามีความเพียงพอแล้ว

๓.๒) ในกรณีที่มีการตรวจสอบข้อมูลเชิงลึก ขอให้กลุ่มตรวจสอบภายในดำเนินการสอบถามผู้ปฏิบัติงานในทางลับ และกรณีการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ ขอให้หลีกเลี่ยงการระบุชื่อหรือข้อมูลส่วนบุคคลในรายงานฯ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ (PDPA)

๔.๒.๒) สรุปผลการประเมินความพึงพอใจของผู้บริหารหน่วยรับตรวจที่มีต่อรายงานผลการตรวจสอบภายใน ข้อมูล ณ วันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๘ สรุปผลได้ดังนี้

ลำดับ	คำถาม	ค่าคะแนน	ระดับความพึงพอใจ
๑	หน่วยรับตรวจได้รับรายงานผลการตรวจสอบรวดเร็ว ทันต่อสถานการณ์ ช่วยแก้ไขปัญหาคือ	๕.๐๐	มากที่สุด
๒	เนื้อหาที่ปรากฏในรายงานผลการตรวจสอบ กระชับ ชัดเจน ตรงประเด็น และเข้าใจง่าย	๕.๐๐	มากที่สุด
๓	ข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบเป็นประโยชน์ต่อ หน่วยรับตรวจสามารถนำไปปรับปรุงพัฒนากระบวนการ ช่วยลดความเสี่ยงและเกิดระบบควบคุมภายในที่ดี	๔.๙๖	มากที่สุด
๔	รายงานผลการตรวจสอบใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจ ในการบริหารจัดการหน่วยงาน และมีส่วนช่วยในการวางแผน การดำเนินงาน เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องตามระเบียบฯ	๔.๙๕	มากที่สุด
ระดับความพึงพอใจภาพรวม		๔.๙๘	มากที่สุด

ข้อเสนอแนะจากผู้ปฏิบัติงาน :

หน่วยรับตรวจต้องการให้ลงพื้นที่เข้าตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ และรายงานผลการตรวจสอบภายในเป็นประโยชน์ต่อการกำกับติดตามงานภายในของหน่วยรับตรวจได้เป็นอย่างดี

ทั้งนี้ การประเมินผลความพึงพอใจของผู้บริหาร และผู้รับบริการ อยู่ระหว่างรอการประเมินจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร และศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช ซึ่งอยู่ระหว่างการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๘ และฝ่ายตรวจสอบ ๒ จะได้รวบรวมข้อมูลจัดทำรายงานต่อไป

มติที่ประชุม : รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

๕.๑ รายงานสรุปการลงเวลาปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำเดือน
สิงหาคม ๒๕๖๘ มีผู้มาสาย ๑ คน (จำนวน ๒ ครั้ง)

มติที่ประชุม : รับทราบ

ปิดประชุม เวลา ๑๒.๐๐ น.