



บันทึกข้อความ

ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ
เลขที่รับ 27056
ร.ศ. 122 เม.ย. ๒๕๖๔ 10.49

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ฝ่ายอำนวยการ โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๑๐๒

ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๑/๑๕๖

วันที่ ๒๑ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ

ตามหนังสือศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ด่วนที่สุด ที่ สธ ๐๙๓๘.๐๒/๒๕๔ ลงวันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๔ เรื่อง ขอส่งแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ผลการตรวจสอบการบริหารงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งหน่วยงานได้ส่งรายงานผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งเอกสารหลักฐานประกอบการแก้ไข แล้วนั้น กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้นำเสนอรายงานการแก้ไขตามข้อเสนอแนะให้กรมอนามัยทราบเรียบร้อยแล้ว ตามหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๔/๑๔๘ ลงวันที่ ๑๙ เมษายน ๒๕๖๔ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและควบคุมกำกับกำกับการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางสาวพิมพ์ภาวดี ศรีจันทร์)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๑. มอบกลุ่ม วิเทศสัมพันธ์ ยุทธศาสตร์ฯ
 อำนวยการ อื่นๆ

(นางลวานันนา ไช้เทียมวงศ์)
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ

ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย

เรียน คุณคณาธิกร
- ทวี จงดา ธีระธร.

- ทรา

ไลน์ 26 เม.ย. 64
แจ้งไว้บนหน้า Line CIC แล้ว
22 เม.ย. 64



ห้องอธิบดีกรมอนามัย
เลขรับ 2110
วันที่ 19 มิ.ย. 2564
เวลา 16.36

กรมอนามัย ๐๑
เลขรับ 2110
วันที่ 19 มิ.ย. 2564
เวลา 16.36
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย
เลขรับ ๒๒๑๐
รับวันที่ ๒๑ มิ.ย. ๒๕๖๔
เวลา ๐๙.๑๒ น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ฝ่ายตรวจสอบ ๓ โทร. ๐ ๒๕๙๐ ๔๖๓๒

ที่ สธ.๐๙๒๕.๐๔/๑๕๙ วันที่ ๑๙ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการติดตามผลการตรวจสอบศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน อธิบดีกรมอนามัย

ตามหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ สธ.๐๙๒๕.๐๔/๑๕๐๑ ลงวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๔ เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อให้ศูนย์ฯ ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งศูนย์ฯ ได้ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ พร้อมส่งเอกสารหลักฐานเรียบร้อยแล้ว ตามหนังสือศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ส่วนที่ ๓ ที่ สธ.๐๙๓๘.๐๒/๒๕๕ ลงวันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๔ รายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้ สรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

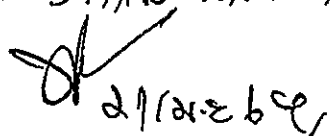
การตรวจสอบการบริหารงาน (Management Auditing)

หน่วยงานมีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ในไตรมาสที่ ๑ และไตรมาสที่ ๓ ต่ำกว่าที่กรมอนามัย และมติ ครม. กำหนด และมีผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ณ สิ้นไตรมาส ๑ คิดเป็นร้อยละ ๒๔.๗๖ (และ ณ วันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ผลการเบิกจ่ายคิดเป็นร้อยละ ๓๐.๑๙) ซึ่งผลการเบิกจ่ายเงินไม่เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงินของหน่วยงาน และไม่ปฏิบัติตามมติกรมอนามัย และมติ ครม. หน่วยงานได้มีการปรับแผนในไตรมาส ๓, ๔ เรียบร้อยแล้ว ซึ่งสอดคล้องกับมติกรมอนามัย และมติ ครม. กำหนด พร้อมทั้งมีการประชุมคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปตามมติกรมอนามัย และมติ ครม. กำหนดต่อไป ดังรายละเอียดหลักฐานประกอบการแก้ไขตามข้อเสนอแนะมาพร้อมนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และกลุ่มตรวจสอบภายในจะได้แจ้งศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ทราบต่อไปจะเป็นพระคุณ




(นางสาวพิมพ์ภวดี ศรีจันทร์)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๑๖.๕๖๑ (๑) ๑๕๖๑.
- ๑๖๖๑๕ ๑๖๖๑๕ ๑๖๖๑๕


(นางสาวพิมพ์ภวดี ศรีจันทร์)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

- ทราบ
- ดำเนินการตามเสนอ


(นายสุวรรณชัย วัฒนาอิงเจริญชัย)
อธิบดีกรมอนามัย
20 มิ.ย. 2564



ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กลุ่มยุทธศาสตร์และประสานความร่วมมือ โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๒๑๙

ที่ สธ ๐๙๓๘.๐๒/๒๕๕

วันที่ พ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งข้อแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ผลการตรวจสอบการบริหารงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ตามหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๔/๑๙๐๑ ลงวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๔ รายงานผลการตรวจสอบศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ มีการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ถูกต้อง เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ฯลฯ รายงานการเงินมีความน่าเชื่อถือ โดยให้หน่วยงานดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ควบคุม กำชับ แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติงานให้ถูกต้อง และให้รายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ พร้อมทั้งแนบหลักฐานการแก้ไขเชิงประจักษ์ ภายใน ๓๕ วัน นั้น

ในการนี้ ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ได้ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ เรื่องการตรวจสอบการบริหารเงิน เพื่อตรวจสอบการบริหารงานว่ามีระบบบริหารจัดการเกี่ยวกับการวางแผนการควบคุม การประเมินผล การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณเป็นไปตามมติกรม. และมติกรมอนามัย โดยปรับแผนให้สอดคล้องกับมติกรมอนามัย และมติกรม. เรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา จะเป็นพระคุณ

(นางสาวนัยนา ไร่เทียมวงศ์)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ

ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย

แผนงบประมาณศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปี พ.ศ. 2564 :

งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม	รวม ทั้งปีงบฯ	แผน-ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 1					แผน-ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 2					รวมเป็นเงิน	ร้อยละ	ยอดคงมา (สะสมไตรมาส 1+2) รวม 6 เดือนแรก	รวม	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ					
	1,104,100.00															55.00
กิจกรรม/รายการ																
งบดำเนินงาน (งบดำเนินงาน)	312,250.00	12,000.00	17,795.25	25,967.75	55,763.00	5.05	55,763.00		18,253.25	27,719.75	22,300.75	68,273.75	6.18	124,036.75		
งบกลาง (งบกลาง)	128,644.75	12,000.00	17,795.25	25,967.75	55,763.00		55,763.00		18,253.25	27,599.75	27,028.75	72,881.75		128,644.75		
งบอุดหนุน (งบอุดหนุน)	144,500.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	36,000.00		36,000.00		12,000.00	12,000.00	12,000.00	36,000.00		72,000.00		
งบลงทุน (งบลงทุน)	72,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	36,000.00		36,000.00		12,000.00	12,000.00	12,000.00	36,000.00		72,000.00		
งบดำเนินงาน (งบดำเนินงาน) งบกลาง (งบกลาง) งบอุดหนุน (งบอุดหนุน) งบลงทุน (งบลงทุน)	61,200.00		2,655.25	2,043.75	4,699.00		4,699.00		2,183.25	4,194.75	2,580.75	8,958.75		13,657.75		
งบดำเนินงาน (งบดำเนินงาน)	13,577.75		2,655.25	2,043.75	4,699.00		4,699.00		2,183.25	4,194.75	2,500.75	8,878.75		13,577.75		
งบกลาง (งบกลาง)	15,000.00		1,605.25	1,083.75	2,689.00		2,689.00		1,183.25	1,004.75	1,580.75	3,768.75		6,457.75		
งบอุดหนุน (งบอุดหนุน)	6,457.75		1,605.25	1,083.75	2,689.00		2,689.00		1,183.25	1,004.75	1,580.75	3,768.75		6,457.75		
งบลงทุน (งบลงทุน)	15,000.00				-		-			2,140.00		2,140.00		2,140.00		
งบดำเนินงาน (งบดำเนินงาน)	2,140.00				-		-			2,140.00		2,140.00		2,140.00		
งบกลาง (งบกลาง)	10,000.00				-		-					-		-		
งบอุดหนุน (งบอุดหนุน)					-		-					-		-		
งบลงทุน (งบลงทุน)	10,000.00				-		-					-		-		
งบดำเนินงาน (งบดำเนินงาน)					-		-					-		-		
งบกลาง (งบกลาง)	3,200.00		1,050.00	960.00	2,010.00		2,010.00		1,000.00	1,050.00	1,000.00	3,050.00		5,050.00		
งบอุดหนุน (งบอุดหนุน)	4,980.00		1,050.00	960.00	2,010.00		2,010.00		1,000.00	1,050.00	920.00	2,970.00		4,980.00		
งบดำเนินงาน (งบดำเนินงาน) งบกลาง (งบกลาง) งบอุดหนุน (งบอุดหนุน) งบลงทุน (งบลงทุน)	38,000.00		300.00	1,594.00	1,894.00		1,894.00		3,780.00	4,825.00	1,940.00	10,545.00		12,439.00		
งบดำเนินงาน (งบดำเนินงาน)	11,009.00		300.00	1,594.00	1,894.00		1,894.00		3,780.00	4,825.00	510.00	9,115.00		11,009.00		
งบกลาง (งบกลาง)	28,000.00				-		-		2,420.00	4,555.00		6,975.00		6,975.00		
งบอุดหนุน (งบอุดหนุน)	6,975.00				-		-		2,420.00	4,555.00		6,975.00		6,975.00		
งบลงทุน (งบลงทุน)	4,000.00		300.00	270.00	570.00		570.00		360.00	270.00	390.00	1,020.00		1,590.00		
งบดำเนินงาน (งบดำเนินงาน)	1,590.00		300.00	270.00	570.00		570.00		360.00	270.00	390.00	1,020.00		1,590.00		
งบกลาง (งบกลาง)	12,000.00			1,000.00	1,000.00		1,000.00		1,000.00			2,000.00		3,000.00		
งบอุดหนุน (งบอุดหนุน)	2,120.00			1,000.00	1,000.00		1,000.00		1,000.00		120.00	1,120.00		2,120.00		
งบลงทุน (งบลงทุน)	2,000.00			324.00	324.00		324.00				550.00	550.00		874.00		
งบดำเนินงาน (งบดำเนินงาน)	324.00			324.00	324.00		324.00							324.00		

งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม	รวม ทั้งปีงบฯ	แผน-ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 1					แผน-ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 2					ยอดยกมา (ไตรมาสไตรมาส รวม 6 เดือนแรก)	งบปี	
		ด.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ			
งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม งบดำเนินงาน (งบดำเนินงาน) งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน	59,150.00		2,840.00	10,330.00	13,170.00		13,170.00	290.00	6,700.00	5,780.00	12,770.00		25,940.00	
รวมผลสัมฤทธิ์ (งบดำเนินงาน)	32,058.00		2,840.00	10,330.00	13,170.00		13,170.00	290.00	6,580.00	12,018.00	18,888.00		32,058.00	
	47,450.00		2,620.00	9,790.00	12,410.00		12,410.00		6,580.00	4,500.00	11,080.00		23,490.00	
ผลสัมฤทธิ์ (งบดำเนินงาน) 1.1.1	30,768.00		2,620.00	9,790.00	12,410.00		12,410.00		6,460.00	11,898.00	18,358.00		30,768.00	
	9,000.00									1,000.00	1,000.00		1,000.00	
ผลสัมฤทธิ์ (งบดำเนินงาน) 1.1.2	2,700.00		220.00	540.00	760.00		760.00	290.00	120.00	280.00	690.00		1,450.00	
ผลสัมฤทธิ์ (งบดำเนินงาน) 1.1.3	1,290.00		220.00	540.00	760.00		760.00	290.00	120.00	120.00	530.00		1,290.00	
งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน	227,363.45													
รวมผลสัมฤทธิ์ (งบดำเนินงาน) 2														
งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน	22,760.00													
ผลสัมฤทธิ์ (งบดำเนินงาน) 2.1														
2.2. โครงการประมงเชิงปฏิบัติการ จัดทำแผนปฏิบัติการ การดำเนินงานศูนย์ ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย ประจำปี 2565 - 2566	204,603.45													
ผลสัมฤทธิ์ (งบดำเนินงาน) 2.2														
งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน	53,935.00	13,260.00	4,860.00	2,015.00	17,135.00	135	17,135.00	5,890.00	2,015.00	2,015.00	9,920.00	0.90	27,055.00	
ผลสัมฤทธิ์ (งบดำเนินงาน) 2.2.1	27,055.00	13,260.00	1,860.00	2,015.00	17,135.00		17,135.00	5,890.00	2,015.00	2,015.00	9,920.00		27,055.00	
งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน	11,625.00							3,875.00			3,875.00		3,875.00	
ผลสัมฤทธิ์ (งบดำเนินงาน) 2.2.2	3,875.00							3,875.00			3,875.00		3,875.00	
3.2. ประชมนครท่าเรือความร่วมมือกลุ่ม ประเด็นสาธารณสุขอาเซียน (ระดับ Cluster) Cluster 1: Promoting Healthy Lifestyle	11,400.00	11,400.00			11,400.00		11,400.00						11,400.00	
ผลสัมฤทธิ์ (งบดำเนินงาน) 3.2	11,400.00	11,400.00			11,400.00		11,400.00						11,400.00	

งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม	รวม ทั้งปีงบฯ	แผน-ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 1					แผน-ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 2					รวมเป็นเงิน	ร้อยละ	ยอดยกมา (สหจก.ไตรมาส 1+2) รวม 6 เดือนแรก	จ.จ.บ.	
		ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ					
3.3.ประชุมเตรียมการสำหรับการประชุม สมัชชาอนามัยโลกสมัยที่ 74 (World Health Assembly) /20 คน	3,100.00															
ผลกำไรเบิกจ่าย 3.3																
3.4.ประชุมเตรียมการสำหรับการประชุม ความร่วมมือทวิภาคีไทย-ลาว/20 คน	6,200.00															
ผลกำไรเบิกจ่าย 3.4																
3.5.ประชุมประจำเดือนของศูนย์ความร่วมมือ ระหว่างประเทศ /13 คน	23,870.00	1,860.00	1,860.00	2,015.00	5,735.00		5,735.00		2,015.00	2,015.00	2,015.00	6,045.00		11,780.00		
ผลกำไรเบิกจ่าย 3.5	11,780.00	1,860.00	1,860.00	2,015.00	5,735.00		5,735.00		2,015.00	2,015.00	2,015.00	6,045.00		11,780.00		
4.1.1.การประชุมสมัชชาอนามัยโลก สมัยที่ 74 (World Health Assembly) /20 คน	160,998.60	3,875.00	4,650.00	164,221.55	172,746.55	15.65	172,746.55		2,325.00	2,325.00	69,650.00	74,300.00	6.73	247,046.55		
รวมผลกำไรเบิกจ่าย 4	243,498.60	3,875.00	4,650.00	164,221.55	172,746.55		172,746.55		2,015.00	2,325.00	66,412.05	70,752.05		243,498.60		
ผลกำไรเบิกจ่าย 4.1	228,308.60			164,221.55	164,221.55		164,221.55				64,087.05	64,087.05		228,308.60		
4.2.1.การประชุมสมัชชาอนามัยโลก สมัยที่ 74 (World Health Assembly) /20 คน	29,450.00	3,875.00	4,650.00		8,525.00		8,525.00		2,325.00	2,325.00	2,325.00	6,975.00		15,500.00		
รวมผลกำไรเบิกจ่าย 4.2	15,190.00	3,875.00	4,650.00		8,525.00		8,525.00		2,015.00	2,325.00	2,325.00	6,665.00		15,190.00		
4.2.1.หาหรือระหว่างคณะกรรมการกิจกรรม สมัชชาอนามัยโลก (Journal club) เพื่อกำหนด แนวทางการจัดกิจกรรมสมัชชาอนามัย 2564	6,200.00	3,875.00			3,875.00		3,875.00		2,325.00			2,325.00		6,200.00		
ผลกำไรเบิกจ่าย 4.2.1	5,890.00	3,875.00			3,875.00		3,875.00		2,015.00			2,015.00		5,890.00		
4.2.2.แลกเปลี่ยนเรียนรู้ และประสบการณ์ งานด้านส่งเสริมสุขภาพและค่านิยม สิ่งแวดล้อมของต่างประเทศในนักบุคลากร สมัชชาอนามัย	23,250.00		4,650.00		4,650.00		4,650.00			2,325.00	2,325.00	4,650.00		9,300.00		
ผลกำไรเบิกจ่าย 4.2.2	9,300.00		4,650.00		4,650.00		4,650.00			2,325.00	2,325.00	4,650.00		9,300.00		
4.2.3.การประชุมสมัชชาอนามัยโลก สมัยที่ 74 (World Health Assembly) /20 คน	20,000.00			20,000.00	20,000.00	1.01	20,000.00							20,000.00		
รวมผลกำไรเบิกจ่าย 4.2.3	20,000.00			20,000.00	20,000.00		20,000.00							20,000.00		
5.1 จัดจ้างปรับปรุงระบบฐานข้อมูลความ ร่วมมือระหว่างประเทศ	20,000.00			20,000.00	20,000.00		20,000.00							20,000.00		
ผลกำไรเบิกจ่าย 5.1	20,000.00			20,000.00	20,000.00		20,000.00							20,000.00		
รวมผลกำไรเบิกจ่าย 5	228,308.60	3,875.00	4,650.00	222,250.00	228,308.60	0.49	228,308.60		21,000.00		102,070.00	123,070.00	11.15	228,308.60		

งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม	รวม ทั้งหมด	แผน-ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 1					แผน-ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 2					ยอดรวม (งบไตรมาส 1+2) รวม 6 เดือนแรก	งบ รวม		
		ค.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ				
รวมผลการเบิกจ่าย 6	126,971.00	3,100.00	-	2,325.00	5,425.00	-	5,425.00	-	19,575.00	-	101,971.00	121,546.00	-	126,971.00	-
6.1. การประชุมเตรียมการจัดทำเอกสารสรุป DOH's Response on COVID-19: Thailand Experience กรมอนามัย / 15 คน	5,425.00	3,100.00	-	2,325.00	5,425.00	-	5,425.00	-	-	-	-	-	-	5,425.00	-
ผลการเบิกจ่าย 6.1	5,425.00	3,100.00	-	2,325.00	5,425.00	-	5,425.00	-	-	-	-	-	-	5,425.00	-
6.2. ค่าจ้างแปลเอกสาร DOH's Response on COVID-19: Thailand Experience กรมอนามัย	21,000.00	-	-	-	-	-	-	-	21,000.00	-	-	21,000.00	-	21,000.00	-
ผลการเบิกจ่าย 6.2	19,575.00	-	-	-	-	-	-	-	19,575.00	-	-	19,575.00	-	19,575.00	-
6.3. ค่าจ้างจัดทำแผนทางสุขภาพภาคกลาง	102,070.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102,070.00	102,070.00	-	102,070.00	-
ผลการเบิกจ่าย 6.3	101,971.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101,971.00	101,971.00	-	101,971.00	-
7.1. ค่าจ้างแปลกฎหมาย กรมอนามัย / 27 ฉบับ	98,700.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมผลค่าใช้จ่าย	546,169.35	32,235.00	24,305.25	214,529.30	271,069.55	24.55	271,069.55	24.55	45,733.25	31,939.75	197,426.80	275,099.80	24.92	546,169.35	49.47
งบรวม	546,169.35	32,235.00	24,305.25	214,529.30	271,069.55	24.55	271,069.55	24.55	47,468.25	32,039.75	196,035.75	275,569.75	24.96	546,639.30	49.51
งบอุดหนุนงบดำเนินงานโครงการ (All) (งบดำเนินงานโครงการ กรมอนามัย) 2170V/2564	51,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,000.00	51,000.00	-	51,000.00	-
งบรวมงบอุดหนุน	19,153,100.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

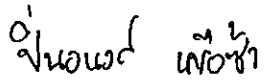
แผนงบประมาณศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปี พ.


งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม	รวม ทั้งปีงบฯ	แผน - ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 3					แผนการเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 4						ยอดยกมา (งบ ไตรมาส1+2+3+4)	รวม
		ม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ	ยอดยกมา (งบ ไตรมาส1+2+3)	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ		
งบรายจ่ายรวม	1,104,100.00						84.00						1,104,100.00	100.00
กิจกรรม/รายการ														
งบรายจ่ายรวม	312,350.00	61,165.00	25,290.00	20,860.00	107,315.00	9.72	231,351.75		20,980.00	33,080.00	26,938.25	80,998.25	7.34	312,350.00
งบรายจ่ายรวม 1	128,644.75						128,644.75							128,644.75
งบรายจ่ายรวม 2	144,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	36,000.00		108,000.00		12,000.00	12,000.00	12,000.00	36,000.00		144,000.00
งบรายจ่ายรวม 3	72,000.00						72,000.00							72,000.00
งบรายจ่ายรวม 4	63,200.00	20,110.00	7,250.00	2,250.00	29,610.00		43,267.75		2,850.00	12,850.00	4,232.25	19,932.25		63,200.00
งบรายจ่ายรวม 5	13,577.75						13,577.75							13,577.75
งบรายจ่ายรวม 6	15,000.00	1,250.00	1,250.00	1,250.00	3,750.00		10,207.75		1,250.00	1,250.00	2,292.25	4,792.25		15,000.00
งบรายจ่ายรวม 7	6,457.75						6,457.75							6,457.75
งบรายจ่ายรวม 8	15,000.00	12,860.00			12,860.00		15,000.00							15,000.00
งบรายจ่ายรวม 9	2,140.00						2,140.00							2,140.00
งบรายจ่ายรวม 10	10,000.00		5,000.00		5,000.00		5,000.00			5,000.00		5,000.00		10,000.00
งบรายจ่ายรวม 11	10,000.00	5,000.00			5,000.00		5,000.00			5,000.00		5,000.00		10,000.00
งบรายจ่ายรวม 12	13,200.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	3,000.00		8,050.00		1,600.00	1,600.00	1,940.00	5,140.00		13,200.00
งบรายจ่ายรวม 13	4,980.00						4,980.00							4,980.00
งบรายจ่ายรวม 14	46,000.00	23,355.00	1,330.00	1,880.00	26,565.00		39,004.00		1,330.00	1,350.00	4,316.00	6,996.00		46,000.00
งบรายจ่ายรวม 15	11,009.00						11,009.00							11,009.00
งบรายจ่ายรวม 16	28,000.00	21,025.00			21,025.00		28,000.00							28,000.00
งบรายจ่ายรวม 17	6,975.00						6,975.00							6,975.00
งบรายจ่ายรวม 18	4,000.00	330.00	330.00	330.00	990.00		2,580.00		330.00	350.00	740.00	1,420.00		4,000.00
งบรายจ่ายรวม 19	1,590.00						1,590.00							1,590.00
งบรายจ่ายรวม 20	12,000.00	2,000.00	1,000.00	1,000.00	4,000.00		7,000.00		1,000.00	1,000.00	3,000.00	5,000.00		12,000.00
งบรายจ่ายรวม 21	2,120.00						2,120.00							2,120.00
งบรายจ่ายรวม 22	2,000.00			550.00	550.00		1,424.00			576.00		576.00		2,000.00
งบรายจ่ายรวม 23	324.00						324.00							324.00

งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม	รวม ทั้งปีงบฯ	แผน - ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 3					แผนการเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 4							ยอดยกมา (๓-๓๐) ไตรมาสที่ 1+2+3+4	รวม
		บ.บ.	พ.ค.	มิ.ย.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ	ม.ค.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ			
1.2.โครงการพัฒนาระบบการบริการ และส่งเสริมสุขภาพ (ค่าเช่ายานยนต์) โดยจัดเป็นรายจ่ายและค่าใช้จ่ายในงบ ดำเนินงาน/งบลงทุน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน	59,150.00	5,700.00	4,710.00	4,730.00	15,140.00		41,080.00		4,800.00	6,880.00	6,390.00	18,070.00		59,150.00	
รวมผลกรณงบรายจ่าย 1.2	32,058.00	-	-	-	-		32,058.00		-	-	-	-		32,058.00	
ผลกรณงบรายจ่าย 1.2.1	47,450.00	4,500.00	3,500.00	3,500.00	11,500.00		34,990.00		3,500.00	4,680.00	4,280.00	12,460.00		47,450.00	
ผลกรณงบรายจ่าย 1.2.1.1	30,768.00	-	-	-	-		30,768.00		-	-	-	-		30,768.00	
ผลกรณงบรายจ่าย 1.2.1.2	9,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	3,000.00		4,000.00		1,000.00	2,000.00	2,000.00	5,000.00		9,000.00	
ผลกรณงบรายจ่าย 1.2.1.3	2,700.00	200.00	210.00	230.00	640.00		2,090.00		300.00	200.00	110.00	610.00		2,700.00	
ผลกรณงบรายจ่าย 1.2.1.3.1	1,290.00	-	-	-	-		1,290.00		-	-	-	-		1,290.00	
2.1.โครงการพัฒนาระบบการบริการและส่งเสริม สุขภาพ (ค่าเช่ายานยนต์) งบดำเนินงาน	227,363.45	-	22,760.00	204,603.45	227,363.45	20.59	227,363.45		-	-	-	-		227,363.45	
รวมผลกรณงบรายจ่าย 2.1	-	-	-	-	-		-		-	-	-	-		-	
2.1.1.โครงการพัฒนาระบบการบริการและส่งเสริม สุขภาพ (ค่าเช่ายานยนต์) งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน	22,760.00	-	22,760.00	-	22,760.00		22,760.00		-	-	-	-		22,760.00	
ผลกรณงบรายจ่าย 2.1.1	-	-	-	-	-		-		-	-	-	-		-	
2.2. โครงการประมูณเชิงปฏิบัติการการ จัดทำแผนปฏิบัติการ การดำเนินงานศูนย์ ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย ประจำปี 2565 - 2566	204,603.45	-	-	204,603.45	204,603.45		204,603.45		-	-	-	-		204,603.45	
ผลกรณงบรายจ่าย 2.2	-	-	-	-	-		-		-	-	-	-		-	
3.1.1.โครงการพัฒนาระบบการบริการและส่งเสริม สุขภาพ (ค่าเช่ายานยนต์) งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน	56,195.00	0,215.00	2,015.00	5,890.00	16,120.00	1.46	43,175.00		5,115.00	2,015.00	5,890.00	13,020.00	1.18	56,195.00	
รวมผลกรณงบรายจ่าย 3.1	27,055.00	-	-	-	-		27,055.00		-	-	-	-		27,055.00	
3.1.1.1.โครงการพัฒนาระบบการบริการและส่งเสริม สุขภาพ (ค่าเช่ายานยนต์) งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน/งบดำเนินงาน	11,625.00	-	-	3,875.00	3,875.00		7,750.00		-	3,875.00	-	3,875.00		11,625.00	
ผลกรณงบรายจ่าย 3.1.1.1	3,875.00	-	-	-	-		3,875.00		-	-	-	-		3,875.00	
3.2.โครงการพัฒนาระบบการบริการและส่งเสริม สุขภาพ (ค่าเช่ายานยนต์) งบดำเนินงาน Cluster 1: Promoting Healthy Lifestyle	11,400.00	-	-	-	-		11,400.00		-	-	-	-		11,400.00	
ผลกรณงบรายจ่าย 3.2	11,400.00	-	-	-	-		11,400.00		-	-	-	-		11,400.00	

งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม	รวมทั้งปีงบฯ	แผน - ผด การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 3					แผนการเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 4							ยอดงบฯ (สะสม ไตรมาส 1+2+3+4)	งบฯ
		ม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ	ยอดงบฯ (สะสม ไตรมาส 1+2+3)	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ			
3.3.ประชุมเตรียมการสำหรับการประชุมสมัชชาอนามัยโลกสมัยที่ 74 (World Health Assembly) /20 คน	3,100.00	3,100.00			3,100.00		3,100.00							3,100.00	
ผลกำไรเบิกจ่าย 3.3															
3.4.ประชุมเตรียมการสำหรับการประชุมความร่วมมือทวิภาคีไทย-ลาว/20 คน	6,200.00	3,100.00			3,100.00		3,100.00	3,100.00					3,100.00	6,200.00	
ผลกำไรเบิกจ่าย 3.4															
3.5.ประชุมประจำเดือนของศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ /13 คน	23,870.00	2,015.00	2,015.00	2,015.00	6,045.00		17,825.00		2,015.00	2,015.00	2,015.00	6,045.00		23,870.00	
ผลกำไรเบิกจ่าย 3.5	11,780.00						11,780.00							11,780.00	
4.1.โครงการฝึกอบรมภาคปฏิบัติเกี่ยวกับระบบการติดตามและประเมินผล	260,996.55	2,325.00	2,325.00	2,325.00	6,975.00	0.63	254,021.55		2,325.00	2,325.00	2,325.00	6,975.00	0.63	260,996.55	
รวมผลกำไรเบิกจ่าย 4	243,498.60						243,498.60							243,498.60	
ผลกำไรเบิกจ่าย 4รวม	228,308.60						228,308.60							228,308.60	
4.2.1.โครงการฝึกอบรมภาคปฏิบัติเกี่ยวกับระบบการติดตามและประเมินผล	29,450.00	2,325.00	2,325.00	2,325.00	6,975.00		22,475.00		2,325.00	2,325.00	2,325.00	6,975.00		29,450.00	
รวมผลกำไรเบิกจ่าย 4.2	15,190.00						15,190.00							15,190.00	
4.2.1.หาวิธีการวัดผลกระทบการกิจกรรมสัมมนาวิชาการ (Journal club) เพื่อกำหนดแนวทางการจัดการอบรมในปี 2564	6,200.00						6,200.00							6,200.00	
ผลกำไรเบิกจ่าย 4.2.1	5,890.00						5,890.00							5,890.00	
4.2.2.แลกเปลี่ยนเรียนรู้ และประสบการณ์งานด้านส่งเสริมสุขภาพและค่านิยมสิ่งแวดล้อมของต่างประเทศในแก่บุคลากรอนามัย	23,250.00	2,325.00	2,325.00	2,325.00	6,975.00		16,275.00		2,325.00	2,325.00	2,325.00	6,975.00		23,250.00	
ผลกำไรเบิกจ่าย 4.2.2	9,300.00						9,300.00							9,300.00	
รวมผลกำไรเบิกจ่าย 4.2.2	20,000.00						20,000.00							20,000.00	
รวมผลกำไรเบิกจ่าย 5	20,000.00						20,000.00							20,000.00	
5.1 จัดจ้างปรับปรุงระบบฐานข้อมูลความร่วมมือระหว่างประเทศ	20,000.00						20,000.00							20,000.00	
ผลกำไรเบิกจ่าย 5.1	20,000.00						20,000.00							20,000.00	
รวมผลกำไรเบิกจ่าย 5	128,495.00						128,495.00							128,495.00	

งบรายจ่าย/รายการ/กิจกรรม	รวมทั้งปีงบฯ	แผน - ผล การเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 3					แผนการเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 4					ยอดยกมา (๓๓๓๓ ไตรมาส 1+2+3+4)	รวม		
		ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	รวมเป็นเงิน	ร้อยละ				
รวมผลการเบิกจ่าย	126,971.00						126,971.00							126,971.00	
6.1. การประชุมเตรียมการจัดทำเอกสารสรุป DOH's Response on COVID-19: Thailand Experience กรมอนามัย / 15 คน	5,425.00				-		5,425.00						-	5,425.00	
ผลการเบิกจ่าย 6.1	5,425.00						5,425.00							5,425.00	
6.2. ค่าจ้างแปลเอกสาร DOH's Response on COVID-19: Thailand Experience กรมอนามัย	21,000.00				-		21,000.00						-	21,000.00	
ผลการเบิกจ่าย 6.2	19,575.00						19,575.00							19,575.00	
6.3. ค่าจ้างถอดคำบรรยายเสียง - หน่วยงาน กรมอนามัย	102,070.00				-		102,070.00						-	102,070.00	
ผลการเบิกจ่าย 6.3	101,971.00						101,971.00							101,971.00	
7.1. ค่าจ้างแปลกฎหมาย กรมอนามัย / 27 ฉบับ	98,700.00		98,700.00		98,700.00	6.94	98,700.00							98,700.00	
รวมผลการเบิกจ่าย	546,169.35						546,169.35	49.47						546,169.35	49.47
รวมผลการเบิกจ่าย	51,000.00	27,050.00	51,000.00	22,972.45	456,473.43	41.34	1,003,108.75	40.85	26,420.00	37,420.00	35,153.25	100,993.25	9.15	1,104,100.00	100.00
รวมผลการเบิกจ่าย	51,000.00						51,000.00							51,000.00	
รวมผลการเบิกจ่าย	1,155,100.00													1,155,100.00	


 (นางสาวปิ่นอังศุ์ เครือชา)
 นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ
 ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้ากลุ่มสุขภาพ สนับสนุนการประสานความร่วมมือ


 (นางศานัญญา ไช้เทียมวงศ์)
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ
 ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย



บันทึกข้อความ

ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ
เลขที่รับ = 18875
พ.ศ. ๑๖ มิ.ย. ๒๕๖๔

ส่วนราชการ กรมอนามัย กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๑๐๔

ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๔/๑๙๖๑

วันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ

ด้วยกรมอนามัย ได้มอบหมายให้กลุ่มตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการดำเนินงานของ ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ประกอบด้วย การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) การตรวจสอบ การปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing) การตรวจสอบการบริหารงาน (Management) การให้คำปรึกษา (Consulting) และการติดตามประเมินผลการตรวจสอบ (Monitoring) ระหว่างวันที่ ๑๕ - ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ และประชุมปิดตรวจวันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่า ศูนย์ความร่วมมือ ระหว่างประเทศมีการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ถูกต้อง เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ฯลฯ รายงานการเงิน มีความน่าเชื่อถือ โดยวิธีสุ่มตัวอย่าง เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร

กรมอนามัย โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ โดยให้ ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ควบคุม กำชับ แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติงานให้ถูกต้อง และให้รายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ พร้อมทั้งแนบหลักฐานการ แก้ไขเชิงประจักษ์ถึงกลุ่มตรวจสอบภายใน ภายใน ๓๕ วัน นับแต่วันที่อธิบดีสั่งการ รายละเอียดปรากฏตาม รายงานผลการตรวจสอบภายในที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการต่อไป

(นายสุวรรณชัย วัฒนายิ่งเจริญชัย)

อธิบดีกรมอนามัย

มอบกลุ่ม วิเทศสัมพันธ์ ยุทธศาสตร์ฯ
 อำนวยการ อื่นๆ

16 มี.ค. 64.

(นางสาวนัยนา ไข่เทียมวงศ์)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ

ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย

๕. เวชชนิตกรกิจวิเทศ
- 19 มิ.ย. ๖๔

19/6/๖๔

รายงานผลการตรวจสอบ ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ
เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑๕ - ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔
ประชุมปิดตรวจ วันที่ ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)

๑.๑ ตรวจสอบการบริหารเงินทอรองราชการ และการปฏิบัติงานตาม Flowchart (ตุลาคม ๒๕๖๓ - กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ณ วันเข้าตรวจ)

๑.๒ สอบทานระบบการควบคุมและระบบการเบิกจ่ายเงินทอรองราชการ

๒. การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)

๒.๑ ตรวจสอบการดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔ (ณ วันเข้าตรวจ)

๓. การตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)

๓.๑ สอบทานการควบคุมภายในการดำเนินงาน ๔ ด้าน ประกอบด้วย ด้านการเงิน ด้านพัสดุ ด้านควบคุมภายใน และด้านบริหารงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔ โดยตรวจสอบหลักฐานตามแบบ Audit Checklist ในระบบ Google Form

๓.๒ สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๓.๓ ตรวจสอบการบริหารพัสดุ และทรัพย์สิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔

๓.๔ แผน - ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๔. การตรวจสอบการบริหารงาน (Management Auditing)

๔.๑ ตรวจสอบการบริหารงบประมาณการใช้จ่ายเงินตามมติ ครม. และการควบคุมเงินงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

๔.๒ การบริหารแผนงานและผลงาน ตามแผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

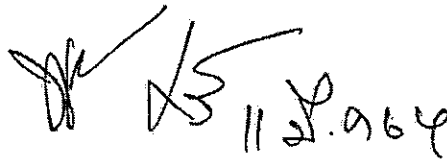
ตรวจสอบโดย :

๑. นางศุภรัตน์	งามชม	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๒. นางสาวสุชีรา	ดำรงนาฏกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๓. นางสาวสุกัญญา	สีหานาม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๔. นางสาวปวีณ์นุช	เนื่องจากฉิม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ผู้รับตรวจ :

๑. นางสาวนัยนา	ใช้เทียมวงศ์	ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ
๒. นางสาวปิ่นอนงค์	เครือเช้า	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ
๓. นางสาวสุพัตรา	ท่างาม	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน
๔. นางสาวสมประสงค์	ภาผล	นักจัดการงานทั่วไป
๕. นางสาวพัทธนันท์	วังเสนา	นักวิชาการพัสดุ
๖. นางสาวศิรินันต์	ทุนทรัพย์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
๗. นางสาวสมฤทัย	คันธวิวงศ์	นักวิเทศสัมพันธ์ปฏิบัติการ

รายงานโดย :



(นางสาวพิมพ์ภาวดี ศรีจันทร์)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๑ มีนาคม ๒๕๖๔

ส่วนราชการ กรมอนามัย
กลุ่มตรวจสอบภายใน

รายชื่อผู้ตรวจสอบ
๑. นางศุภรัตน์ งามชม
๒. นางสาวศุชรีรา คำรงนุกูล
๓. นางสาวสุกัญญา สีหนาม
๔. นางสาววิวัฒน์ เนื่องจากนิม

รายงานผลการตรวจสอบ ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ
ระหว่างวันที่ ๑๕ - ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

ขอเนเขตการปฏิบัติงาน รายละเอียดตามแผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
ว/ด/ป ที่รวบรวมข้อมูลและหลักฐานเพิ่มเติมเสร็จสิ้น ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

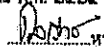
เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
๑. การตรวจสอบทาง การเงิน (Financial Auditing) การบริหารเงินทรอง ราชการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อตรวจสอบว่าการ บันทึกบัญชีเงินทรอง ราชการ ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและปฏิบัติงาน ตาม Flowchart ๒. เพื่อสอบถามว่ามี ระบบการเบิกจ่าย เงินทรองราชการ	-ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินสงเคราะห์ การรับเงิน การจ่ายเงินกับ รักษารักษาและกรมการเงินสงเคราะห์ พ.ศ. ๒๕๖๒ -หนังสือกระทรวงการคลังที่ กค๑๔๑๐๓/ว๑๑ สว ๒๕๖๒ มี.ย. ๗๒ เรื่อง การบัญชีและการ ควบคุมเงินทรองราชการ	๑.๑ ตรวจสอบการบริหารเงินทรองราชการ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ณ วันเข้าตรวจ) โดยตรวจสอบหลักฐาน ตามแบบประเมินการตรวจสอบเบื้องต้น (Audit Checklist) ในระบบ Google Form และเอกสารหลักฐานอื่นที่เกี่ยวข้อง ปรากฏผลดังนี้ ๑.๑.๑ หน่วยงานได้รับเงินทรองราชการจำนวน ๑๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท มีการบันทึกบัญชีเงินทรองราชการ และ จัดทำทะเบียนคุมเงินทรองราชการ ทะเบียนคุมลูกหนี้ เงินทรองราชการเป็นปัจจุบันมียอดคงเหลือของทะเบียน	๑.๑.๑ -	๑.๑.๑ -	๑.๑.๑ -

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
		<p>คุดเงินทดรองราชการ ณ วันเข้าตรวจ ประกอบด้วย เงินฝากธนาคารจำนวน ๘๘,๓๕๙.๐๗ บาท ลูกหนี้เงินยืมที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ จำนวน ๑,๐๐๐.๐๐ บาท ใบสำคัญที่ยังไม่ได้ขีดใช้จากกองคลัง จำนวน ๖๔๐.๘๓ บาท รวม ๑๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท</p> <p>๑.๑.๒ การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินยืม สัญญาการยืมเงินจัดทำในรูปแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด มีการระบุวันที่ครบกำหนดคืนเงินยืม และลงนามอนุมัติโดยผู้มีอำนาจ ผู้ยืมเงินได้รับเงินยืมครบถ้วน ถูกต้อง และลงชื่อรับเงินในสัญญาเงินพร้อมระบุวันที่รับเงิน จำนวนเงินในสัญญาเงินถูกต้องตรงกันกับต้นชี้แจงฯ ลงนามผู้รับเช็คด้านหลังต้นชี้แจงทุกฉบับ การส่งเงินทดรองราชการ บันทึกการส่งใช้ด้านหลังสัญญาเงินครบถ้วน รายละเอียดถูกต้องตรงกับใบเสร็จรับเงินและใบรับใบสำคัญ</p> <p>๑.๑.๓ ลูกหนี้เงินยืม ตั้งแต่เดือน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ (ณ วันเข้าตรวจ) มีลูกหนี้เงินทดรองราชการ จำนวน ๑๘ ฉบับ พบว่า ไม่มีลูกหนี้เงินยืมชำระ ไม่มีลูกหนี้เงินยืมส่งใช้เงินยืมล่าช้า แต่มีลูกหนี้ฯ ส่งใช้เงินทดรองราชการ เป็นเงินสดเกิน ๒๐% จำนวน ๒ ราย คือ บย.๔/๖๔ และบย.๑๓/๖๔ คิดเป็นร้อยละ ๑๐.๕๒ ของลูกหนี้ทั้งหมด ๑๘ ราย ทั้งนี้ผู้ยืมได้ทำบันทึกชี้แจงเหตุผลการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% เรียบร้อยแล้ว</p> <p>๑.๑.๔ นำดอกเบียเงินฝากธนาคารออมทรัพย์ บัญชีเงินทดรองราชการ จำนวน ๑๑๕.๑๘ บาท ส่งคลังเป็นรายได้</p>	<p>๑.๑.๒ -</p> <p>๑.๑.๓ -</p> <p>๑.๑.๔ -</p>	<p>๑.๑.๒ -</p> <p>๑.๑.๓ -</p> <p>๑.๑.๔ -</p>	<p>๑.๑.๒ -</p> <p>๑.๑.๓ -</p> <p>๑.๑.๔ -</p>

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ แผนแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
○		<p>แผ่นดินครบถ้วน และจัดทำบันทึกขออนุมัติผู้มีอำนาจเพื่อนำส่งดอกเบี้ยถูกต้อง</p> <p>๑.๑.๕ หน่วยงานจัดทำรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินเมื่อสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้กับกองคลังที่กำหนดตามระยะเวลาที่ระเบียบการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อ ๓๔ ตามหนังสือ ที่ สธ ๐๔๓๘.๐๑/๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓</p> <p>๑.๒ สอบทานระบบการควบคุมและระบบการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนราชการ ดังนี้</p> <p>สอบทานการควบคุมภายในเงินอุดหนุนราชการ หน่วยงานมีผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Flowchart) การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนราชการ และมีคำสั่งแต่งตั้งผู้จัดทำและผู้ตรวจสอบทะเบียนคุมเงินอุดหนุนราชการ โดยแบ่งแยกหน้าที่ออกจากกัน ตามคำสั่งศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ที่ ๔๒/๒๕๖๓ สั่ง ณ วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๓ และคำสั่งที่ ๔๗/๒๕๖๓ สั่ง ณ วันที่ ๓ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓ มีการลงนามตรวจสอบทะเบียนคุมเงินอุดหนุนราชการทุกครั้งที่มีการเคลื่อนไหว ซึ่งเป็นไปตามหลักการควบคุมภายในที่ดี</p>	<p>๑.๑.๕ -</p> <p>๑.๒ -</p>	<p>๑.๑.๕ -</p> <p>๑.๒ -</p>	<p>๑.๑.๕ -</p> <p>๑.๒ -</p>

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
<p>๒. การจัดซื้อจัดจ้าง ภายใต้พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ (Compliance Auditing) วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อสอบทานการ ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้าง มีระบบการ ควบคุมภายในเพียงพอ เหมาะสม</p> <p>๒. เพื่อตรวจสอบ ข้อมูลแผน - ผลการ จัดซื้อจัดจ้างที่ผ่าน ความเห็นชอบจากผู้มี อำนาจ และบันทึกใน ระบบแผนผลการจัดซื้อ จัดจ้างของกรมอนามัย ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. เพื่อตรวจสอบการ</p>	<p>- พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้าง และการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>- ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>- ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือเวียน และ กฎกระทรวงที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>จากการตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินการจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติฯ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดย ตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ผ่านระบบ GFMS ระบบ e-GP ระบบจัดซื้อจัดจ้างของกองคลัง แบบประเมินการตรวจสอบ เบื้องต้น (Audit Checklist) ระบบ Google Form เว็บไซต์ ของหน่วยงาน เอกสารหลักฐานประกอบการจัดซื้อ จัดจ้างต่าง ๆ และสุ่มตรวจคุณลักษณะของวัสดุที่จัดซื้อจัดจ้าง ผลการตรวจสอบพบว่า</p> <p>๑) หน่วยงานมีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้าน การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ลงนามโดยผู้มีอำนาจครบถ้วน ตามคำสั่งศูนย์ความร่วมมือ ระหว่างประเทศ กรมอนามัย ที่ ๑๘/๒๕๖๐ สั่ง ณ วันที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐ และคำสั่งที่ ๒๔/๒๕๖๓ สั่ง ณ วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓ และการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างเป็นไป ตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน มีการบันทึกข้อมูลใน ระบบจัดซื้อจัดจ้างของกองคลัง กรมอนามัยแล้ว</p> <p>๒) การดำเนินการตามขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ บริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ พบว่า มีการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบฯ จำนวน</p>	<p>๑) -</p> <p>๒) -</p>	<p>๑) -</p> <p>๒) -</p>	<p>๑) -</p> <p>๒) -</p>

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
<p>เบิกเงินให้ผู้ชาย/ ผู้รับจ้างในระบบ GFMS หนึ่งเวลา เป็นไปตามระเบียบ การเบิกจ่ายเงิน</p>		<p>รวม ๒๓ รายการ ได้ดำเนินการกลุ่มตรวจสอบเอกสารหลักฐาน ประกอบการจัดซื้อจัดจ้างของรายการที่มีสถานะตั้งเบิกแล้ว และมีจำนวนเงินงบประมาณสูงสุด จำนวน ๑๕ รายการ (เลขที่ ใบสำคัญ งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ คือ ๓๑๐๐๐๒๕๔๙๙, ๓๑๐๐๐๒๕๕๐๐, ๓๑๐๐๐๒๕๕๐๑, ๓๑๐๐๐๒๕๕๐๒, ๓๑๐๐๐๒๕๕๐๓, ๓๑๐๐๐๒๕๕๐๔, ๓๑๐๐๐๒๕๕๐๕, ๓๑๐๐๐๒๕๕๐๖, ๓๑๐๐๐๒๕๕๐๗, ๓๑๐๐๐๒๕๕๐๘, ๓๑๐๐๐๒๕๕๐๙, ๓๑๐๐๐๒๕๕๑๐, ๓๑๐๐๐๒๕๕๑๑, ๓๑๐๐๐๒๕๕๑๒, ๓๑๐๐๐๒๕๕๑๓, ๓๑๐๐๐๒๕๕๑๔, ๓๑๐๐๐๒๕๕๑๕, ๓๑๐๐๐๒๕๕๑๖, ๓๑๐๐๐๒๕๕๑๗ และ ๓๑๐๐๐๒๕๕๑๘ ใบสำคัญงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ คือ ๓๑๐๐๐๑๑๒๓๔) พบว่า</p> <p>๒.๑) วิธีการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานดำเนินการ โดยวิธีเฉพาะเจาะจง เนื่องจากวงเงินจัดซื้อจัดจ้างแต่ละครั้ง ไม่เกิน ๕ แสนบาท เช่น การจ้างผลิตวีดิทัศน์สรุปการ ดำเนินงานสำคัญกรมอนามัย จำนวนเงิน ๔๘๖,๘๕๐ บาท, การจ้างแปลเอกสารกฎหมาย จำนวนเงิน ๑๓๔,๓๐๐ บาท และการจ้างแปลข้อมูลบนหน้าชมนิทรรศการในพิพิธภัณฑ์ กรมอนามัย จำนวนเงิน ๘๑,๐๒๐ บาท เป็นต้น</p> <p>๒.๒) การดำเนินการตามขั้นตอนจัดซื้อจัดจ้าง หน่วยงานดำเนินการครบถ้วนทุกขั้นตอน ได้แก่ การจัดทำ รายงานขอซื้อ/ขอจ้าง การขออนุมัติสั่งซื้อ/สั่งจ้าง การกำหนดรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะ การกำหนด ผู้ตรวจรับพัสดุ ตลอดจนการตรวจรับพัสดุ/ตรวจงานจ้าง</p>			

 พ.ศ. ๒๕๖๔

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
		<p>๒.๓) การลงนามในเอกสารหลักฐานของแต่ละขั้นตอน ดำเนินการลงนามโดยผู้มีอำนาจที่ได้รับแต่งตั้งถูกต้อง</p> <p>๒.๔) การจัดส่งเอกสารถึงกองคลังเพื่อขอเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS ให้แก่ผู้ขาย ภายใน ๕ วันทำการ นับแต่วันที่ได้ตรวจรับทรัพย์สินหรือตรวจรับงานถูกต้องแล้ว ดำเนินการทันตามระยะเวลาที่กำหนด จำนวน ๑๕ ฉบับ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ส่วนใหญ่ใช้เวลา ๑ - ๒ วันทำการ สามารถส่งเอกสารถึงกองคลังเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๒.๕) สุ่มตรวจสอบคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่ได้รับจริงเปรียบเทียบกับที่กำหนดในเอกสารขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง โดยตรวจสอบพัสดุสื่อมัลติมีเดีย ๓ รายการ ได้แก่ วิดีทัศน์สรุปการดำเนินงานสำคัญกรมอนามัย ด้านส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมในสถานการณ์ไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) จำนวน ๕ ตอน ไฟล์แปลเอกสารกฎหมายระดับอนุบัญญัติตามกฎหมายว่าด้วยการสาธารณสุข จำนวน ๒๔ เรื่อง และไฟล์แปลข้อมูลฉบับขมนิทรรศการในพิพิธภัณฑ์กรมอนามัย จำนวน ๑๖ เรื่อง พบว่า พัสดุที่ได้รับจริงมีคุณลักษณะถูกต้องตรงกับรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะที่ได้ขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง เช่น แผ่น DVD, External Hard Disk, ความยาวของเนื้อหาสื่อมัลติมีเดีย (นาที), จำนวนตอนของสื่อมัลติมีเดีย และรายละเอียดเนื้อหาสื่อ</p>			<div style="text-align: right;">○</div> <div style="text-align: right;">○</div>

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
○		<p>มีผลดังนี้ เป็นต้น</p> <p>๓) การจัดทำและประกาศเผยแพร่ตามช่องทางที่ พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างฯ และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ กำหนด มีการเผยแพร่ ดังนี้</p> <p>๓.๑) หน่วยงานดำเนินการเผยแพร่ประกาศรายชื่อ ผู้ชนะการเสนอราคาในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยวิธีการ ทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) และเว็บไซต์ของหน่วยงานแล้ว ตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างฯ มาตรา ๖๖ ครบถ้วน</p> <p>๓.๒) หน่วยงานดำเนินการเผยแพร่สาระสำคัญของ สัญญาหรือข้อตกลงในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยวิธีการ ทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) และเว็บไซต์ของหน่วยงานแล้ว ตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างฯ มาตรา ๔๘ ครบถ้วน</p> <p>๓.๓) หน่วยงานดำเนินการเผยแพร่ประกาศผู้ชนะ การจัดซื้อจัดจ้างหรือผู้ได้รับการคัดเลือก และสาระสำคัญของสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือ กรณีที่มีวงเงินต่ำกว่า ๕,๐๐๐ บาท รายไตรมาส (ที่ไม่ต้องดำเนินการในระบบ e-GP) เผยแพร่ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน ตามหนังสือ กรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๕.๖/ว ๖๒ ลงวันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ ครบถ้วน</p> <p>๓.๔) หน่วยงานจัดทำสรุปผลการพิจารณาจัดซื้อ จัดจ้าง (ตามแบบ สขร.๑) และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของ หน่วยงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔ (เดือน</p>	๓) -	๓) -	๓) -



เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
		ตุลาคม ๒๕๖๒ - วันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔) ตามพระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ มาตรา ๘ (๘) ๔) การตรวจสอบหลักประกันสัญญา การจัดทำทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา และการคืนหลักประกันสัญญาพบว่า ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔ (เดือนตุลาคม ๒๕๖๒ - วันที่ ๑๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔) การจัดซื้อจัดจ้างส่วนใหญ่จัดทำใบสั่งซื้อหรือใบสั่งจ้าง ไม่ได้ทำสัญญา จึงไม่มีหลักประกันสัญญา	๔) -	๔) -	๔) -
๓. การตรวจสอบ การปฏิบัติงานหรือ การดำเนินงาน (Operational Auditing) ๓.๑ การสอบทาน การประเมินผลการ ควบคุมภายใน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสอบทานการ ประเมินการควบคุม ภายในของหน่วยงาน	-หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการ	๓.๑ การสอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รอบ ๑๒ เดือน (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓) ตามแบบ	๓.๑ -	๓.๑ -	๓.๑ -

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ควรคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
<p>ว่าหลักเกณฑ์การตรวจการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดหรือไม่</p> <p>๒. เพื่อให้ทราบว่าการควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้หรือไม่ อย่างไร</p> <p>๓. ดำเนินการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ที่กรมกำหนด ตามหนังสือที่ สธ ๐๙๐๕.๐๑/๖๖๘๕๓ ลว. ๒๖.๖๓</p>	<p>ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>- หนังสือ ก อ ง ค ล ings ด่วนที่สุดที่ สธ ๐๙๐๓.๐๕/ ๖ ๒๑๕๓ ลงวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายในกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒</p>	<p>ประเมินการตรวจสอบเบื้องต้น (Audit Checklist) ในระบบ Google Form เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน และสัมภาษณ์คณะกรรมการควบคุมภายในสรุปผลได้ดังนี้</p> <p>๑) มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในตามคำสั่งที่ ๕๓/๒๕๖๒ ลง ๓ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ โดยคณะกรรมการฯ มาจากเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มงาน และมีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการฯ ชัดเจน</p> <p>๒) มีการจัดทำ Flowchart ของกระบวนการตามภารกิจของหน่วยงาน แบบสอบถามการควบคุมภายใน เพื่อประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน และจัดทำตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๓) หน่วยงานมีการจัดทำรายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานย่อย (แบบ ปค.๔ ส่วนงานย่อย) รายงานการประเมินผลระบบการควบคุมภายใน สำหรับส่วนงานย่อย (แบบ ปค.๕ ส่วนงานย่อย) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>			

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
		รอบ ๑๒ เดือน โดยนำกระบวนการที่กรมอนามัยกำหนดมารายงาน พร้อมทั้งเสนอผู้อำนวยการทราบ และลงนามในแบบรายงาน ดังกล่าวเมื่อวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ และเผยแพร่บน เว็บไซต์ของหน่วยงานทันเวลา ตามที่คณะกรรมการควบคุม ภายในของกรมอนามัยกำหนด			<input type="radio"/>
๓.๒ การบริหารพัสดุ และทรัพย์สิน ๓.๒.๑ วัสดุ (วัสดุสำนักงาน, วัสดุ อื่น ๆ, สื่อสิ่งพิมพ์) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อตรวจสอบการ ควบคุมพัสดุ ว่ามี ความเหมาะสมเป็นไป ตามระเบียบฯ และ การควบคุมภายในที่ ดีหรือไม่ มีการรับ- เบิกจ่ายให้ผู้เบิก ครบถ้วน ถูกต้อง ผู้เบิก ผู้สั่งจ่าย เป็นไปตาม ระเบียบฯ ๒. เพื่อตรวจสอบ	- ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ หมวด๔ การบริหาร พัสดุข้อ ๒๐๒ - ๒๑๒ และ หนังสือเวียนอื่น ๆ ที่ เกี่ยวข้อง	ตรวจสอบการบริหารพัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ณ วันเข้าตรวจ) โดยตรวจสอบหลักฐานตามแบบ ประเมินการตรวจสอบเบื้องต้น (Audit Checklist) ในระบบ Google Form และเอกสารหลักฐานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง จากการสุ่มตรวจนับวัสดุคงเหลือในคลังวัสดุ ณ วันที่ ๑๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ประกอบด้วย - วัสดุสำนักงาน ๑๔ รายการ - วัสดุคอมพิวเตอร์ ๕ รายการ - สื่อสิ่งพิมพ์ ๒ รายการ รวม ๒๑ รายการ	๓.๒.๑ -	๓.๒.๑ -	๓.๒.๑ - <input type="radio"/>

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
ความถูกต้องของ วัสดุ รวมถึงการเก็บ รักษาว่าครบถ้วน ถูกต้อง ตามระเบียบ หรือไม่		พบว่า วัสดุสำนักงาน วัสดุคอมพิวเตอร์ สื่อสิ่งพิมพ์ มีการ ดำเนินการตามที่ระเบียบกำหนด ฯ มีวัสดุคงเหลือครบถ้วน ถูกต้องตรงกันกับบัญชีวัสดุ จัดเรียงเป็นระเบียบ มีกุญแจ ล็อคห้อง และผู้ถือกุญแจเป็นผู้รับผิดชอบวัสดุตามที่ได้รับ แต่งตั้งมีหลักฐานประกอบการรับเข้า - เบิกจ่าย พร้อมทั้ง บันทึกในบัญชีวัสดุครบถ้วน ถูกต้อง			
๓.๒.๒ ครุภัณฑ์ วัสดุประสงค์ ๑. เพื่อตรวจสอบการ ควบคุมครุภัณฑ์ว่ามี ความเหมาะสม เป็นไปตามระเบียบฯ และมีการควบคุม ภายในที่ดีหรือไม่ ๒. เพื่อตรวจสอบ ความมีอยู่จริงของ ครุภัณฑ์ และการเก็บ รักษาทรัพย์สินว่า ครบถ้วน ถูกต้อง ตามระเบียบฯ	- ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ หมวด ๔ การบริหารพัสดุข้อ ๒๐๒ - ๒๐๒ และหนังสือเวียน อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง - ระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วย รราชากร พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ - ๒	ตรวจสอบการบริหารทรัพย์สินของหน่วยงาน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ - ๒๕๖๔ (ณ วันเข้าตรวจ) โดย ตรวจสอบหลักฐานตามแบบประเมินการตรวจสอบเบื้องต้น (Audit Checklist) ในระบบ Google Form และเอกสาร หลักฐานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ปรากฏผลดังนี้ ผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมการเก็บดูแลรักษาทรัพย์สิน รวมถึงสภาพและควมมีอยู่จริงของครุภัณฑ์โดยพิจารณาจาก ยอดคงเหลือของบัญชีครุภัณฑ์ (ณ วันที่ ๓๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔) ดังนี้ - ครุภัณฑ์สำนักงาน จำนวน ๔ รายการ - ครุภัณฑ์ยานพาหนะ จำนวน ๑ รายการ - ครุภัณฑ์โฆษณา จำนวน ๓ รายการ - ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ จำนวน ๔ รายการ รวม ๑๒ รายการ			

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
		พบว่า มีการเก็บรักษาไว้ที่เหมาะสม ปลอดภัย รวมทั้งมีการให้เลขพร้อมลงรหัสที่ตัวครุภัณฑ์ที่สุ่มตรวจสอบ ครบถ้วนถูกต้อง			<input type="radio"/>
๓.๒.๓ การตรวจสอบ พัสดุประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อตรวจสอบ ความครบถ้วน ถูกต้อง ของรายงานการตรวจ นับวัสดุ ครุภัณฑ์ คงเหลือประจำปีและ เสนอรายงานทันตาม ระเบียบฯ พร้อมส่ง รายงานผลฯ ให้ สดง. และ รายงาน ผล ค่าเฉลี่ย น้ำมัน ครบถ้วนทันเวลาที่ ระเบียบกำหนด	- ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๒๑๓ - ข้อ ๒๑๔ และหนังสือเวียน กฎกระทรวงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง	ตรวจสอบเอกสารหลักฐานตามแบบประเมินการ ตรวจสอบเบื้องต้น (Audit Checklist) ในระบบ Google Form และเอกสารหลักฐานอื่นที่เกี่ยวข้อง พบว่า หน่วยงาน มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๓ ภายในเดือนกันยายน ๒๕๖๓ ซึ่งปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบฯ มีการรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๓ ต่อ ผู้แต่งตั้งภายใน ๓๐ วันทำการ ทันภายในระยะเวลาที่กำหนด หน่วยงานนำส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๓ พร้อมทั้งรายงานผลค่าเฉลี่ยน้ำมัน ให้กับสำนักงานการ ตรวจเงินแผ่นดินเรียบร้อยแล้ว	๓.๒.๓ -	๓.๒.๓ -	๓.๒.๓ - <input type="radio"/>

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
<p>๓.๒.  ๑. เพื่อให้เชื่อมั่นว่ามีการจำหน่ายพัสดุประจำปีถูกต้องตามระเบียบฯ กำหนด และส่งจ่ายออกจากทะเบียนทรัพย์สินพร้อมแจ้งให้ สดง. ทราบทันเวลา</p> <p></p>	<p>- ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๒๑๕ - ข้อ ๒๑๙ และหนังสือเวียนกฎกระทรวงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ตรวจสอบหลักฐานตามแบบประเมินการตรวจสอบเบื้องต้น (Audit Checklist) ในระบบ Google Form และเอกสารหลักฐานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง พบว่า หน่วยงานได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการลอบหาข้อเท็จจริง ดำเนินการจัดทำรายงานเสนอผู้อำนวยการศูนย์ฯ ตามระเบียบฯ โดยผลการลอบหาข้อเท็จจริง พบว่า มีพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพและไม่จำเป็นต้องใช้งาน จำนวน ๗ รายการ หากซ่อมแซมจะไม่คุ้มกับค่าใช้จ่าย ได้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุโดยวิธีการโอน พร้อมทั้งส่งมอบทรัพย์สินให้มูลนิธิดวงประทีปเรียบร้อยแล้ว หลังการจำหน่ายมีการตัดจ่ายออกจากทะเบียนคุมทรัพย์สิน และแจ้งรายการที่ต้องตัดออกจากระบบ GFMS ต่อผู้อำนวยการกองคลังเรียบร้อยแล้ว พร้อมทั้งนำส่งรายงานผลการจำหน่ายพัสดุให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน และอธิบดีกรมอนามัยทราบเรียบร้อยแล้ว</p>	<p>๓.๒.๔ -</p>	<p>๓.๒.๔ -</p>	<p>๓.๒.๔ -</p>

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ
<p>๓.๓ แผนและผล การจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อตรวจสอบว่า แผนและผลการจัดซื้อ จัดจ้าง เงินงบประมาณ งบดำเนินงาน และงบ ลงทุน มีการปฏิบัติ ครบถ้วน ถูกต้อง</p>	<p>- ตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>- ตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>- ตามระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือเวียน และ กฎกระทรวงที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ตรวจสอบแผนผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๒๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔) โดยตรวจสอบหลักฐานตามแบบประเมินการตรวจสอบเบื้องต้น (Audit Checklist) ในระบบ Google Form และเอกสาร หลักฐานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ปรากฏผลดังนี้</p> <p>หน่วยงานมีการสำรวจความต้องการใช้วัสดุจากผู้ใช้งาน ก่อนจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และเสนอแผนจัดซื้อจัดจ้าง เงินงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ เสนอต่อผู้มีอำนาจ อนุมัติแผนฯ หน่วยงานมีการบันทึกแผน - ผลการจัดซื้อ จัดจ้างในระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่เว็บไซต์ กรมอนามัย ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน ทั้งนี้ได้เปรียบเทียบกับแผนจัดซื้อ จัดจ้าง ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีผลการดำเนินการเป็นไปตาม แผนการจัดซื้อจัดจ้างที่วางไว้</p>	<p>๓.๓ -</p>	<p>๓.๓ -</p>	<p>๓.๓ -</p>

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ และแนวทางการปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ								
<p>๔. ก. ตรวจสอบ การบริหารงาน (Management Auditing)</p> <p>* วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบการ บริหารงานว่ามีระบบ บริหารจัดการ เกี่ยวกับการวางแผน การควบคุม การ ประเมินผล การ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การบริหาร งบประมาณเป็นไป ตามมติ ครม และ กรมอนามัยหรือไม่</p>	<p>- หนังสือกองคลัง ที่ สธ ๐๙๐๓.๐๒/ว๗๙๒๖ ลว ๒๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ เรื่อง ขออนุมัติเบิกจ่าย งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p>	<p>ตรวจสอบการบริหารงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๒๔ มกราคม ๒๕๖๔ ณ วันเข้าตรวจ) โดยตรวจสอบหลักฐานตามแบบประเมิน การตรวจสอบเบื้องต้น (Audit Checklist) ในระบบ Google Form และเอกสารหลักฐานอื่นที่เกี่ยวข้อง ปรากฏผลดังนี้</p> <p>หน่วยงานได้รับงบประมาณในปี ๒๕๖๔ แบ่งเป็นงบ ดำเนินงาน ๑,๐๐๔,๑๐๐ บาท และงบลงทุนเหลือจ่าย ๕๑,๐๐๐ บาท มีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินในงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ในไตรมาสที่ ๑ เท่ากับ ๒๕.๙๓% ต่ำกว่าที่กรมอนามัยกำหนดโดย งบประมาณที่หน่วยงานได้รับจัดสรรรอบ ๖ เดือนแรก ตามระบบ GFMS เท่ากับ ๕๙๒,๖๐๐ บาท ณ วันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ มี ผลการเบิกจ่าย ดังนี้</p> <table border="0"> <tr> <td>งบดำเนินงาน</td> <td>๓๔๘,๗๕๒.๕๕</td> </tr> <tr> <td>งบลงทุนเหลือจ่าย</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>รวมเป็นเงิน</td> <td>๓๔๘,๗๕๒.๕๕</td> </tr> <tr> <td>คิดเป็นร้อยละ</td> <td>๓๐.๑๙</td> </tr> </table>	งบดำเนินงาน	๓๔๘,๗๕๒.๕๕	งบลงทุนเหลือจ่าย	-	รวมเป็นเงิน	๓๔๘,๗๕๒.๕๕	คิดเป็นร้อยละ	๓๐.๑๙	<p>- หน่วยงาน มี กิจกรรมที่ต้อง ดำเนินการ แต่มี งบประมาณ ไม่ เพียงพอ เนื่องจาก ต้องรอการจัดสรร ซึ่ง กรมอนามัยกำหนด โอนจัดสรรให้แก่ หน่วยงาน ประมาณ เดือน เม.ย. ๒๕๖๔ จึงมีความจำเป็นต้อง เปลี่ยนรูปแบบการ จัดกิจกรรม</p>	<p>- ไม่เป็นไปตามมติ ครม. และมติกรม อนามัยกำหนด ส่งผล ต่อภาพรวมการ เบิกจ่ายของกรม อนามัย</p>	<p>- ให้หัวหน้าหน่วยงาน กำกับให้ผู้ปฏิบัติและ ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติโดย ปรับแผนให้สอดคล้องกับ มติกรมและมติครม.อย่าง เคร่งครัดและให้ดำเนินการ เร่งรัดติดตามการใช้ จ่ายเงินงบประมาณเพื่อให้ เป็นไปตามมติครม. และ มติกรมอนามัยต่อไป</p>
งบดำเนินงาน	๓๔๘,๗๕๒.๕๕												
งบลงทุนเหลือจ่าย	-												
รวมเป็นเงิน	๓๔๘,๗๕๒.๕๕												
คิดเป็นร้อยละ	๓๐.๑๙												

เรื่องที่จะตรวจสอบ/ วัตถุประสงค์	หลักเกณฑ์ในการตรวจสอบ (ระเบียบ กฎเกณฑ์ ฯลฯ)	สรุปผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	สาเหตุ	ผลกระทบ	ข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ และแนวทางปรับปรุง แก้ไขของผู้ตรวจสอบ																									
		<p>เปรียบเทียบแผน-ผลการเบิกจ่ายของงบดำเนินงาน + งบลงทุนเหลือจ่าย คิดเป็นเปอร์เซ็นต์ ดังนี้</p> <table border="1" data-bbox="470 851 922 1019"> <thead> <tr> <th>ไตรมาสที่</th> <th>มติกรม</th> <th>มติกรม</th> <th>แผน</th> <th>ผล</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>๑</td> <td>๓๒.๐๐%</td> <td>๓๒.๐๐%</td> <td>๒๖.๗๘%</td> <td>๒๔.๗๖%</td> </tr> <tr> <td>๒</td> <td>๕๕.๐๐%</td> <td>๕๕.๐๐%</td> <td>๖๖.๕๔%</td> <td>๓๐.๑๙%</td> </tr> <tr> <td>๓</td> <td>๗๗.๐๐%</td> <td>๘๔.๐๐%</td> <td>๗๕.๓๓%</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>๔</td> <td>๑๐๐.๐๐%</td> <td>๑๐๐.๐๐%</td> <td>๑๐๐.๐๐%</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>ซึ่งจากการเปรียบเทียบแผน-ผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ดังกล่าวข้างต้น หน่วยงานมีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงิน ไตรมาส ๑ และ ๓ ต่ำกว่ามติกรมอนามัย และมติ กรม. รวมทั้งหน่วยงานมีผลการเบิกจ่ายงบประมาณไตรมาส ๑ เป็นจำนวนเงิน ๒๗๓,๓๔๔.๕๕ บาท คิดเป็น ๒๔.๗๖% ซึ่ง ไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย และมติ กรม. (ณ วันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ หน่วยงานมีผลการเบิกจ่าย จำนวน ๓๔๘,๗๕๖.๕๕ บาท คิดเป็น ๓๐.๑๙%)</p>	ไตรมาสที่	มติกรม	มติกรม	แผน	ผล	๑	๓๒.๐๐%	๓๒.๐๐%	๒๖.๗๘%	๒๔.๗๖%	๒	๕๕.๐๐%	๕๕.๐๐%	๖๖.๕๔%	๓๐.๑๙%	๓	๗๗.๐๐%	๘๔.๐๐%	๗๕.๓๓%	-	๔	๑๐๐.๐๐%	๑๐๐.๐๐%	๑๐๐.๐๐%	-			
ไตรมาสที่	มติกรม	มติกรม	แผน	ผล																										
๑	๓๒.๐๐%	๓๒.๐๐%	๒๖.๗๘%	๒๔.๗๖%																										
๒	๕๕.๐๐%	๕๕.๐๐%	๖๖.๕๔%	๓๐.๑๙%																										
๓	๗๗.๐๐%	๘๔.๐๐%	๗๕.๓๓%	-																										
๔	๑๐๐.๐๐%	๑๐๐.๐๐%	๑๐๐.๐๐%	-																										

การบริการให้คำปรึกษา/วัตถุประสงค์	คำปรึกษา/ข้อสงสัยของหน่วยรับตรวจ	ข้อเสนอแนะ/ความคิดเห็นของผู้ตรวจสอบ
<p>การบริการให้คำปรึกษาและสร้างมูลค่าเพิ่มให้ หน <input type="radio"/> ตรวจ</p> <p>๑. การให้คำปรึกษา และการสอนงาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม ระเบียบฯ กำหนด</p>	<p>คำถาม</p> <p>๑. การจัดทำแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายเงิน งบประมาณของหน่วยงานสามารถดำเนินการต่ำกว่าที่มติด กรม. และกรมอนามัยกำหนดได้หรือไม่</p>	<p>คำตอบ</p> <p>๑. ตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ แผนการ ปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ข้อ ๘ ได้กำหนดว่า หน่วยรับ งบประมาณจะต้องจัดทำแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่าย งบประมาณ เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการใช้จ่ายหรือก่อหนี้ผูกพัน งบประมาณรายจ่ายที่ได้รับตามกฎหมายว่าด้วยงบประมาณรายจ่าย และ เพื่อใช้ในการกำกับดูแล และติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานและการใช้ จ่ายงบประมาณ โดยแผนดังกล่าวจะต้องแสดงถึงความเชื่อมโยงเป้าหมาย การปฏิบัติราชการของหน่วยรับงบประมาณภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ แผนแม่บท แผนปฏิรูปประเทศ โดยมีเป้าหมาย ตัวชี้วัด รายการและ วงเงินงบประมาณที่ได้รับความเห็นชอบจากรัฐสภา เพื่อแสดงถึง ผลสัมฤทธิ์ หรือประโยชน์ที่จะได้รับจากการใช้จ่ายงบประมาณ ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายตามที่ กำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ตาม แนวทางการดำเนินงานตามมาตรการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่าย งบประมาณการใช้จ่ายประจำปีของกรมอนามัย และมติ กรม. กำหนด การจัดทำแผนจึงไม่ควรต่ำกว่ามติกรม.กำหนด หรืออาจจะกำหนดไว้สูง กว่ามติกรม.กำหนดเล็กน้อยก็ได้ เพื่อเป็นการวางแผนการใช้จ่ายที่ดี และ กระตุ้นให้เกิดความท้าทาย และหากมีการปรับแผนให้เสนอผู้บริหารทราบ และพิจารณาเห็นชอบทุกครั้ง</p>

วัตถุประสงค์/ข้อตรวจพบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐	ดำเนินการตามข้อเสนอแนะ	อยู่ระหว่างดำเนินการ	ยังไม่ได้ดำเนินการ	รายละเอียดการแก้ไข/ปรับปรุง
<p>การติดตามรายการการประเมินความเสี่ยง</p> <p>การจัดทำนโยบายและแนวทางในการรักษาความมั่นคงด้านสารสนเทศเป็นลายลักษณ์อักษรและลงนามโดยผู้บริหารของหน่วยงาน</p>	✓			<p>- หน่วยงานได้ดำเนินการตามนโยบายและแนวทางรักษาความมั่นคงด้านสารสนเทศของกรมอนามัย</p>