

สรุปผลการดำเนินการตามมาตรการ และแผนการขับเคลื่อน
ตัวชี้วัดที่ 2.1 ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน
ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ (ครั้งที่ 2)

1.มาตรการดำเนินงานแก้ไขการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน

กลยุทธ์	มาตรการ	เหตุผลประกอบฯ
P : Partnership (การสร้างพันธมิตร)	สนับสนุนให้บุคลากรในหน่วยงานเป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน คณะกรรมการควบคุมภายในประจำหน่วยงาน	เพื่อขับเคลื่อนและสนับสนุนการดำเนินงานควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้การควบคุมและติดตามผลระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
R Regulation (การกำกับควบคุม)	กำหนดข้อตกลง แนวปฏิบัติ ขั้นตอนการปฏิบัติงานร่วมกันและถือปฏิบัติในหน่วยงาน	เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานให้บรรลุเป้าหมายร่วมกันและมีมาตรฐานการทำงานที่มีประสิทธิภาพ
A Advocate (ชี้แนะ สื่อสาร)	สื่อสารเรื่องการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	เพื่อให้ข้อมูล สื่อสารให้บุคลากรสำนักฯ ทราบและ ถือปฏิบัติ
B Build Capacity (พัฒนาศักยภาพผู้รับบริการ)	พัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	เพื่อพัฒนาศักยภาพการดำเนินงานภายในหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ ลดความผิดพลาดให้น้อยที่สุด และเป็นไปมาตรการที่กรมอนามัยกำหนด

จากมาตรการที่กำหนดไว้จำนวน 4 มาตรการ ซึ่งหน่วยงานมีคณะทำงานฯ ดำเนินการขับเคลื่อน ดังนี้

1. สนับสนุนให้บุคลากรในหน่วยงานเป็นผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน คณะกรรมการควบคุมภายในประจำหน่วยงาน หน่วยงานมีคำสั่งคณะทำงานชุดเดิมแต่งตั้งเมื่อปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานมีจำนวนจำกัด และยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงบุคลากร
2. กำหนดข้อตกลง แนวปฏิบัติ ขั้นตอนการปฏิบัติงานให้บุคลากรทราบและถือปฏิบัติร่วมกัน ผ่านวาระการประชุมของ ศรป. กรณีเดินทางไปราชการแล้วเกิดค่าผ่านทางพิเศษ ให้สำรองจ่ายแล้วนำมาเสร็จมาเบิกภายหลัง เพื่อป้องกันการคืนเงินสดเกินเกณฑ์กรมอนามัยกำหนด รวมถึงค่าน้ำดื่มให้ส่งเบิกจ่ายตรงแก่ผู้ขายผ่านกองคลังตามระเบียบพัสดุ โดยไม่ต้องยืมเงินทรองราชการและการส่งใช้เงินยืมทรองราชการ เจ้าหน้าที่การเงินจะ

ติดตามทวงถามด้วยวาจาก่อนวันครบกำหนดสัญญาทุกครั้ง กรณีสัญญาหมดตรงกับวันหยุดราชการให้ผู้ยื่นส่ง
ใช้หนี้ก่อนหมดสัญญาในวันทำการ

3. สื่อสารเรื่องการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน ตามรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน
ประจำหน่วยงาน (แบบ ตส.ปจ.2563-1) และ (แบบ ตส.ปจ.2564-1) และตามข้อแนะนำของผู้ตรวจสอบ
ภายในกรมอนามัย

4. ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานได้รับการพัฒนาศักยภาพโดยการเข้ารับการอบรมโครงการพัฒนา
ศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานให้เป็นมืออาชีพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เมื่อวันที่ 21-23
ธ.ค. 63 และจัดทำสรุปประชุม One Page เพื่อแจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ทราบ และแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในที่ประชุม
ของหน่วยงาน ครั้งที่ 3 เมื่อวันที่ 29 ธ.ค. 63 วาระที่ 4.6 แล้ว

2. แผนการขับเคลื่อนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน

หน่วยงานกำหนดกิจกรรม เพื่อขับเคลื่อนแผนการดำเนินงาน จำนวน 8 กิจกรรม รายละเอียดตาม
([Link](#)) ทั้งนี้หน่วยงานสามารถดำเนินกิจกรรมได้ตามแผนครบทุกกิจกรรมที่กำหนดในระยะเวลาในเดือน ต.ค.
63 - ก.ค. 64 ทั้ง 8 กิจกรรม รายละเอียดในเว็บไซต์ ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย >รายงาน
คำรับรอง>หลักฐานตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564>การกิจรอง/
สนับสนุนกรมอนามัย (5 ตัวชี้วัด) นโยบายยกระดับสู่องค์กรสมรรถนะสูง>2.1ระดับความสำเร็จของการ
ดำเนินงานตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง>2.1.1ความสำเร็จของการ
ดำเนินงานตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน>สรุปผลการดำเนินการตามมาตรการ และแผนการขับเคลื่อน
ครั้งที่ 2 ([Link](#))

3. ประเด็นความรู้ให้แก่บุคลากร หน่วยงานกำหนดประเด็น จำนวน 5 เรื่อง ดังนี้

ชื่อประเด็นความรู้ (ให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย)	เหตุผล
1. คู่มือการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ปี 2564 ที่มา : กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย	เพื่อเป็นแนวทางการทำงานให้กับผู้ตรวจ สอบภายในประจำหน่วยงาน
2 แนวทางป้องกัน และเร่งรัดการส่งใช้เงินยืมราชการและเงินยืมทรองราชการ ที่มา : กองคลัง กรมอนามัย	เพื่อเป็นแนวปฏิบัติให้กับบุคลากรศูนย์ ความร่วมมือระหว่างประเทศ ถือปฏิบัติ เพื่อป้องกันการส่งใช้เงินยืมราชการและ เงินยืมทรองล่าช้า เกินกว่าระเบียบที่ กำหนด และไม่ส่งเงินสดคืนไม่ทันเกณฑ์

3.แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ที่มา สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน	เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานจัดวางระบบควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายในไปในทิศทางที่ถูกต้อง
4. แนวทางในการดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2564 ที่มา ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ	เพื่อให้ผู้บริหารและบุคลากรของหน่วยงาน มีเป้าหมายและแนวทางการดำเนินงานในทิศทางเดียวกัน กระตุ้นให้เกิดความตระหนักรู้ในเป้าหมายความสำเร็จร่วมกัน
5. นโยบายด้านการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ที่มา : กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย	เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานให้สอดคล้องกับนโยบายที่กรมอนามัยกำหนด

หน่วยงานมีการให้ความรู้ตามประเด็นข้างต้น แก่บุคลากรในหน่วยงานผ่านเวทีการประชุมประจำหน่วยงานในบางเดือน หรือแล้วแต่กรณีมีบุคคลกรไปเข้าร่วมการประชุมกรมอนามัยหรือหน่วยงานภายนอกจัด

จัดทำโดย: ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานและคณะกรรมการควบคุมภายใน
ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย