



# บันทึกข้อความ

ห้องอธิบดีกรมอนามัย  
เลขรับ ๑๕๖๖  
รับวันที่ ๑๗ มี.ค. ๒๕๖๓  
๑๕:๕๓

กรมอนามัย ๐๘.  
เลขรับ 19646  
วันที่ 17 มี.ค. 2563  
เวลา 17.28 น.

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ฝ่ายตรวจสอบ ๑ โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๕๖๓๓

ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๒/๑๕๖

วันที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย  
เลขรับ ๑๐๒๕๖  
รับวันที่ ๑๗ มี.ค. ๒๕๖๓  
เวลา ๑๕:๕๓ น.

เรียน อธิบดีกรมอนามัย

ตามคำสั่งกรมอนามัยที่ ๙๓๘/๒๕๖๒ สั่ง ณ วันที่ ๑๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานตนเอง ให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีระบบควบคุมภายในที่ดี และเป็นการป้องกันข้อบกพร่องหรือข้อผิดพลาดเบื้องต้นที่อาจเกิดขึ้นได้ทันเวลา ช่วยให้การบริหารงานมีมาตรฐาน โปร่งใส ถูกต้อง มีความน่าเชื่อถือ เป็นองค์กรที่มีสมรรถนะสูง และมีธรรมาภิบาลทำให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี (Good governance) และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน (Transparency) โดยกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน รายงานผลการตรวจสอบของหน่วยงาน ตามแบบรายงานผลการตรวจสอบและแบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่กำหนดทุกสิ้นไตรมาส โดยให้รายงานภายในวันที่ ๑๕ หลังสิ้นแต่ละไตรมาส นั้น

กลุ่มตรวจสอบภายใน สรุปผลพร้อมวิเคราะห์รายงานผลการตรวจสอบผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อประโยชน์แก่ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ได้ทราบปัญหา/อุปสรรคและข้อเสนอแนะ เพื่อดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้อง ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และกลุ่มตรวจสอบภายในจะนำข้อมูลดังกล่าวเผยแพร่ทางเว็บไซต์กลุ่มตรวจสอบภายในต่อไป จะเป็นพระคุณ



(นางสาวพิมพ์ภาวดี ศรีจันทร์)  
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ทราบ

  
(นางพรรณพิมล วิปุลากร)  
อธิบดีกรมอนามัย  
๑๗ มี.ค. ๒๕๖๓

- ลงนาม/แก้ไขข้อบกพร่องในผล  
การดำเนินงานไตรมาสที่ ๑ ประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
- เผยแพร่ Website กรม.



(นางสาวพิมพ์ภาวดี ศรีจันทร์)  
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน  
กรมอนามัย

**ประเด็นข้อตรวจพบจากรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ไตรมาส ๑**

ตามแบบรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๑)

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

เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นข้อตรวจพบ	ชื่อหน่วยงาน	ผลแก้ไข
การตรวจสอบการเงินและบัญชี (Financial Auditing)	๑. การตรวจสอบการรับ-จ่ายเงินประจำวันในระบบ GFMS และเสนอรายงานให้หัวหน้าหน่วยงานลงชื่อรับรองความถูกต้องในรายงานสรุปรายการขอเบิกทุกสิ้นวันไม่เป็นปัจจุบัน	๑.ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรธานี	✘
	๒. การตรวจสอบการรับ-จ่ายเงิน การนำเงินส่งคลัง และเสนอรายงานสรุปรายละเอียดการรับเงิน (Receivable Information Download) ให้หัวหน้าหน่วยงานหรือผู้ควบคุมที่ได้รับมอบหมายลงชื่อตรวจสอบรับรองความถูกต้องทุกสิ้นวันไม่เป็นปัจจุบัน	๑.ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรธานี	✘
	๓. มีการตรวจสอบการรับ-จ่ายเงิน การนำเงินส่งคลัง และเสนอรายงานสรุปรายละเอียดการรับเงิน (Receivable Information Download) แต่ไม่ได้ให้หัวหน้าหน่วยงานหรือผู้ควบคุมที่ได้รับมอบหมายลงชื่อตรวจสอบรับรองความถูกต้องทุกสิ้นวันเนื่องจากความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องคลาดเคลื่อน	๑.ศูนย์อนามัยกลุ่มชาติพันธุ์ ชายขอบและแรงงานข้ามชาติ ลำปาง	✓
	๔. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว	<u>ส่วนกลางไม่รวมกองคลัง</u> ๑.สำนักส่งเสริมสุขภาพ ๒.สำนักอนามัยผู้สูงอายุ ๓.สำนักทันตสาธารณสุข ๔.กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ ๕.ศูนย์บริหารกฎหมายสาธารณสุข <u>ส่วนภูมิภาครวมกองคลัง</u> ๖.กองคลัง ๗.ศูนย์อนามัยที่ ๑ เชียงใหม่ ๘.ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓



เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นข้อตรวจพบ	ชื่อหน่วยงาน	ผลแก้ไข
การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ (Compliance Auditing)	- ไม่มีประเด็นข้อตรวจพบ -		
การตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)	๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการและอยู่ระหว่างจัดทำคำสั่งฯ ซึ่งได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว	๑. ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์	✓
	๒. คำสั่งมอบหมายผู้ทำหน้าที่บันทึกการรับ-จ่ายวัสดุ (ลงบัญชีวัสดุ) ไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากเจ้าหน้าที่บางท่านเกษียณ/ย้าย/ลาออก/ปรับเปลี่ยนหน้าที่	๑. สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์	✗
	๓. ยอดคงเหลือบัญชีวัสดุกับยอดคงเหลือในคลังพัสดุไม่ตรงกัน เนื่องจากไม่มีใบเบิกพัสดุ/สื่อ ได้แก่ กระดาษถ่ายเอกสาร ๘๐ แกรม A๔ และสื่อคู่มือ “เตรียมความพร้อมก่อนมีบุตร”	๑. สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์	✗
	๔. การจัดเก็บรักษาพัสดุในคลังไม่เป็นระเบียบตามหลัก ๕ ส.	ส่วนกลางไม่รวมกองคลัง ๑. สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์ ส่วนภูมิภาครวมกองคลัง ๒. ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุดรธานี	✗ ✗
	๕. หน่วยงานไม่ส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๒ และรายงานค่าเฉลี่ยน้ำมัน ไปยัง สตง.หรือ สตง.ภูมิภาค เนื่องจากรอส่งพร้อมรายงานการจำหน่ายพัสดุประจำปี	ส่วนกลางไม่รวมกองคลัง ๑. สำนักทันตสาธารณสุข ส่วนภูมิภาครวมกองคลัง ๒. ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น	✗ ✓
	๖. ไม่ได้นำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๓ ที่เสนอผู้มีอำนาจเห็นชอบแผนฯ เผยแพร่ในเว็บไซต์กรมอนามัย	ส่วนกลางไม่รวมกองคลัง ๑. สำนักงานเลขานุการกรม ๒. สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์ ส่วนภูมิภาครวมกองคลัง ๓. ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุดรธานี	✗ ✓ ✗
	๗. บันทึกแบบควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง (ตส.๐๐๔) ไม่เป็นปัจจุบัน	๑. สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์	✓

เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นข้อตรวจพบ	ชื่อหน่วยงาน	ผลแก้ไข
	๘. จัดทำใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓) และบันทึกการใช้รถ (แบบ ๔) ไม่เป็นปัจจุบัน	๑.สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์	✓
การตรวจสอบด้านการบริหารงาน (Management Auditing)	๑. แผนการใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไม่เป็นไปตามมติ ครม. (แผนการใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ไปพลางก่อน : ไตรมาส ๑=๖๐%, ไตรมาส ๒=๑๐๐%)	๑.สำนักงานเลขาธิการกรม	✗
รวมข้อบกพร่องตามแบบผลการตรวจสอบฯ (ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๑)		๕๒ ข้อ	
จำนวนข้อบกพร่องที่แก้ไขเรียบร้อยแล้ว		๔๒ ข้อ	

หมายเหตุ :

- ✓ หมายถึง ข้อตรวจพบของผู้ตรวจสอบภายใน ที่ได้รับการแก้ไขแล้วในไตรมาสนี้
- ✗ หมายถึง ข้อตรวจพบของผู้ตรวจสอบภายใน ที่ยังไม่ได้รับการแก้ไขแล้วในไตรมาสนี้

จำนวนข้อบกพร่องทั้งหมด ๕๒ ข้อ

จำนวนข้อบกพร่องที่แก้ไขเรียบร้อยแล้ว ๔๒ ข้อ

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

$$\frac{๔๒ \times 100}{๕๒} = ๘๐.๗๖$$

**ความทันเวลาของการรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไตรมาส ๑**

ความทันเวลาการรายงานผลฯ พบว่า หน่วยงานจัดส่งรายงานตามแบบผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๑) แบบรายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอนแนะฯ (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๒) ผ่านระบบ Google Form ทันตามกำหนดภายในวันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๓ ทุกหน่วยงาน รายละเอียด ดังนี้

ชื่อหน่วยงาน	แบบ ตส.ปจ. ๑	แบบตส.ปจ. ๒	ทันเวลา ✓
	วันที่ส่ง	วันที่ส่ง	ไม่ทันเวลา ✗
๑.กลุ่มตรวจสอบภายใน	๑๕ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๒.สำนักงานเลขาธิการกรม	๑๕ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๓.ศูนย์สื่อสารสาธารณะ	๑๕ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๔.กองคลัง	๑๕ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๕.กองการเจ้าหน้าที่	๑๔ ม.ค.๖๓	๑๕ ม.ค.๖๓	✓
๖.กองแผนงาน	๑๔ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๗.ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ	๑๐ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๘.กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	๑๔ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๙.สำนักส่งเสริมสุขภาพ	๑๓ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๑๐.สำนักทันตสาธารณสุข	๑๕ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๑๑.สำนักโภชนาการ	๑๕ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๑๒.สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์	๑๕ ม.ค.๖๓	๑๕ ม.ค.๖๓	✓
๑๓.กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ	๑๕ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๑๔.สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ	๑๕ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๑๕.สำนักอนามัยผู้สูงอายุ	๑๓ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๑๖.สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม	๑๕ ม.ค.๖๓	๑๕ ม.ค.๖๓	✓
๑๗.กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ	๑๔ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๑๘.สำนักสุขภาพิบาลอาหารและน้ำ	๑๔ ม.ค.๖๓	๑๔ ม.ค.๖๓	✓
๑๙.ศูนย์บริหารกฎหมายสาธารณสุข	๑๕ ม.ค.๖๓	๑๕ ม.ค.๖๓	✓
๒๐.ศูนย์ห้องปฏิบัติการกรมอนามัย	๑๓ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๒๑.สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	๑๕ ม.ค.๖๓	๑๕ ม.ค.๖๓	✓
๒๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑ เชียงใหม่	๑๓ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๒๓.ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก	๑๓ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๒๔.ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์	๑๓ ม.ค.๖๓	๑๐ ม.ค.๖๓	✓
๒๕.ศูนย์อนามัยที่ ๔ สระบุรี	๑๕ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๒๖.ศูนย์อนามัยที่ ๕ ราชบุรี	๑๓ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๒๗.ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี	๑๔ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓

ชื่อหน่วยงาน	แบบ ตส.ปจ. ๑	แบบตส.ปจ. ๒	ทันเวลา ✓
	วันที่ส่ง	วันที่ส่ง	ไม่ทันเวลา ✗
๒๘.ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น	๑๔ ม.ค.๖๓	๑๕ ม.ค.๖๓	✓
๒๙.ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรดิตถ์	๑๔ ม.ค.๖๓	๑๔ ม.ค.๖๓	✓
๓๐.ศูนย์อนามัยที่ ๙ นครราชสีมา	๑๔ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๓๑.ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี	๑๓ ม.ค.๖๓	๑๕ ม.ค.๖๓	✓
๓๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช	๑๓ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๓๓.ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา	๑๕ ม.ค.๖๓	ไม่เข้าเกณฑ์ต้องส่งฯ	✓
๓๔.สถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมือง	๑๓ ม.ค.๖๓	๑๓ ม.ค.๖๓	✓
๓๕.ศูนย์อนามัยกลุ่มชาติพันธุ์ ชายขอบ และแรงงานข้ามชาติ	๑๔ ม.ค.๖๓	๑๕ ม.ค.๖๓	✓
๓๖.ศูนย์ทันตสาธารณสุขระหว่างประเทศ	๑๐ ม.ค.๖๓	๘ ม.ค.๖๓	✓
<b>รวม (จำนวนหน่วยงานที่จัดส่งรายงานฯ)</b>	<b>๓๖</b>	<b>๑๒</b>	

หมายเหตุ :

๑. N/A หมายถึง หน่วยงานที่เข้าเกณฑ์ที่ต้องส่งรายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบตส.ปจ.-๒๕๖๓-๒) และแบบรายงานการติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๓)
๒. แบบ ตส.ปจ.๑ หมายถึง แบบรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๑)
๓. แบบ ตส.ปจ.๒ หมายถึง แบบรายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบตส.ปจ.-๒๕๖๓-๒)
๔. แบบ ตส.ปจ.๓ หมายถึง แบบรายงานการติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบ ตส.ปจ.-๒๕๖๓-๓)
๕. ✓ หมายถึง การจัดส่งรายงานในระบบ Google Form ทันเวลา (ภายในวันที่ ๑๕ ม.ค.๖๓)
๖. ✗ หมายถึง การจัดส่งรายงานในระบบ Google Form ไม่ทันเวลา (หลังวันที่ ๑๕ ม.ค.๖๓)

## ภาพรวมผลการปฏิบัติงานตามรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ไตรมาส ๑

ตามแบบรายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอนแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบตส.ปจ.-๒๕๖๓-๒)

ชื่อหน่วยงาน	ประเด็นข้อตรวจพบ	แก้ไขแล้ว ✓ ยังไม่แก้ไข ✗
<b>ส่วนกลางไม่รวมกองคลัง</b>		
๑.กลุ่มตรวจสอบภายใน	-ไม่มีประเด็น-	-
๒.สำนักงานเลขานุการกรม	<p>๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๘,๐๐๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๒. ไม่ได้นำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๓ ขึ้นเว็บไซต์ แผน-ผลการจัดซื้อจัดจ้างกรมอนามัย</p> <p>๓. แผนการใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ไม่เป็นไปตามมติ ครม. (แผนการใช้จ่ายเงินปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ไปพลางก่อน : ไตรมาส ๑=๖๐%, ไตรมาส ๒=๑๐๐%) เนื่องจากหน่วยงานมีค่าใช้จ่ายประจำเป็นรายเดือน ซึ่งหน่วยงานกำหนดแผนฯ ไตรมาส ๑,๒ ตามลำดับดังนี้ ๕๗.๓๙%, ๙๗.๑๔ %</p>	<p>✓</p> <p>✗</p> <p>✗</p>
๓.ศูนย์สื่อสารสาธารณะ	-ไม่มีประเด็น-	-
๔.กองการเจ้าหน้าที่	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐%(เงินทตรงราชการ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงิน ๘,๐๐๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓
๕.กองแผนงาน	-ไม่มีประเด็น-	-
๖.ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๑,๓๓๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓
๗.กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	-ไม่มีประเด็น-	-
๘.สำนักส่งเสริมสุขภาพ	<p>๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด มีบันทึกเร่งรัดติดตาม ทวงถามเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๕ ราย เป็นเงิน ๒๓๙,๙๒๘.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>
๙.สำนักทันตสาธารณสุข	<p>๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินทตรงราชการ) จำนวน ๓ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๓ ราย เป็นเงิน ๘๘,๘๐๑.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>



ชื่อหน่วยงาน	ประเด็นข้อตรวจพบ	แก้ไขแล้ว ✓ ยังไม่แก้ไข ✗
	๓. ไม่ได้ส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๒ และ รายงานค่าเฉลี่ยน้ำมันไปยัง สตง. เนื่องจากอยู่ระหว่างการจัดทำข้อมูล ครุภัณฑ์ชำระที่ต้องจำหน่าย เพื่อรอส่งพร้อมรายงานการจำหน่ายพัสดุ ประจำปี	✗
๑๐.สำนักโภชนาการ	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% จำนวน ๓ ราย ประกอบด้วย เงินทรองราชการ ๑ ราย เป็นเงิน ๑,๙๐๐.- บาท และ เงินยืมราชการ ๒ ราย เป็นเงิน ๔๖,๙๓๕.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผล ความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓
๑๑.สำนักอนามัยการ เจริญพันธุ์	<p>๑. มีการส่งใช้เงินยืมราชการเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินทรอง ราชการ) จำนวน ๑ ราย เนื่องจากเอกสารวิทยากรไม่ครบถ้วนจึงเกิด ความล่าช้าในการรวบรวม <u>ไม่มี</u>บันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลาย ลักษณ์อักษรและติดวันหยุดปีใหม่ จึงเกิน ๑ วัน</p> <p>๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% จำนวน ๒ ราย ประกอบด้วย เงินทรองราชการ ๑ ราย เป็นเงิน ๗๓๕.-บาท และเงินยืม ราชการ ๑ ราย เป็นเงิน ๕,๗๐๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความ จำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว</p> <p>๓. คำสั่งผู้ทำหน้าที่บันทึกการรับ-จ่ายวัสดุไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ บางท่านเกษียณ/ย้าย/ลาออก/ปรับเปลี่ยนหน้าที่</p> <p>๔. ยอดคงเหลือบัญชีวัสดุกับยอดคงเหลือในคลังพัสดุไม่ตรงกัน เนื่องจาก <u>ไม่มี</u>ใบเบิกพัสดุ/สื่อ ได้แก่ กระดาษถ่ายเอกสาร ๘๐ แกรม A๔ และสื่อ คู่มือ “เตรียมความพร้อมก่อนมีบุตร”</p> <p>๕. การเก็บรักษาพัสดุในคลังไม่เป็นไปตามหลัก ๕ ส. เนื่องจากขาดป้าย บอกชื่อหมวดหมู่พัสดุบางรายการ และ SOP ขั้นตอนการเบิก-จ่ายพัสดุ ไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๖. ไม่ได้นำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๓ ที่เสนอผู้มีอำนาจ เห็นชอบแผนฯ เผยแพร่ในเว็บไซต์กรมอนามัย เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยน บุคลากรผู้รับผิดชอบงานและไม่มีการสื่อสารขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ภายในกลุ่มงาน ทำให้ผู้ปฏิบัติงานไม่ทราบขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน 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>✓</p> <p>✓</p> <p>✗</p> <p>✗</p> <p>✗</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>
๑๒.กองกิจกรรมทาง กายเพื่อสุขภาพ	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินทรองราชการ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงิน ๙,๐๖๐.-บาทมีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓

ชื่อหน่วยงาน	ประเด็นข้อตรวจพบ	แก้ไขแล้ว ✓ ยังไม่แก้ไข ✗
๑๓.สถาบันพัฒนา อนามัยเด็กแห่งชาติ	-ไม่มีประเด็น-	-
๑๔.สำนักอนามัยผู้สูงอายุ	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด มีบันทึกเร่งรัดติดตาม ทวงถามเรียบร้อยแล้ว ๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๓ ราย เป็นเงิน ๓๖๖,๐๐๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓ ✓
๑๕.สำนักอนามัย สิ่งแวดล้อม	-ไม่มีประเด็น-	-
๑๖.กองประเมินผล กระทบต่อสุขภาพ	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด จำนวน ๑ ราย มี บันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว ๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% จำนวน ๕ ราย ประกอบด้วย เงินทรองราชการ ๑ ราย เป็นเงิน ๒,๐๓๗.-บาท และเงิน ยืมราชการ ๔ ราย เป็นเงิน ๒๕,๒๖๖.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความ จำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓ ✓
๑๗.สำนักสุขภาพภิบาล อาหารและน้ำ	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๕๙,๕๑๙.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอ ผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓
๑๘.ศูนย์บริหาร กฎหมายสาธารณสุข	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด จำนวน ๔ ราย มี บันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว	✓
๑๙.ศูนย์ห้องปฏิบัติการ กรมอนามัย	-ไม่มีประเด็น-	-
๒๐.สำนักคณะกรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิ	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% จำนวน ๒ ราย ประกอบด้วย เงินทรองราชการ ๑ ราย เป็นเงิน ๒,๒๘๐.-บาท และเงิน ยืมราชการ ๑ ราย เป็นเงิน ๑๒,๘๐๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความ จำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓
<b>ส่วนภูมิภาครวมกองคลัง</b>		
๑.กองคลัง	๑. (เงินยืมราชการส่วนกลาง) มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบ กำหนด จำนวน ๒๔ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว ๒. (เงินยืมราชการส่วนกลาง) มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% จำนวน ๔๑ ราย มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอ ผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓ ✓
๒.ศูนย์อนามัยที่ ๑ เชียงใหม่	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว ๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๕,๔๕๙.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น	✓ ✓

ชื่อหน่วยงาน	ประเด็นข้อตรวจพบ	แก้ไขแล้ว ✓ ยังไม่แก้ไข ✗
	เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	
๓. ศูนย์อนามัยที่ ๒ พิษณุโลก	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๔ ราย เป็นเงิน ๑๙๖,๕๘๔ บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓
๔. ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๑๑,๗๐๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว ๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากปรับเปลี่ยนคณะกรรมการและอยู่ระหว่างจัดทำคำสั่งฯ ได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว ๓. ไม่มีแบบฟอร์มรายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ ๖) ซึ่งมีการบันทึกในแบบฟอร์มอื่น ได้มอบให้งานยานพาหนะแก้ไขเรียบร้อยแล้ว	✓  ✓  ✓
๕. ศูนย์อนามัยที่ ๔ สระบุรี	-ไม่มีประเด็น-	-
๖. ศูนย์อนามัยที่ ๕ ราชบุรี	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๓,๒๙๒.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓
๗. ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๗ ราย เป็นเงิน ๒๐๙,๖๙๓.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	✓
๘. ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๔ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทางถามเรียบร้อยแล้ว ๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๘,๕๑๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว ๓. หน่วยงานไม่ได้ส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๒๕๖๒ และรายงานค่าเฉลี่ยน้ำมัน ไปยัง สตง. หรือ สตง. ภูมิภาค เนื่องจากผู้รับผิดชอบแจ้งว่ามีภาระงานมากจึงจัดส่งไม่ทันไตรมาสแรก ปัจจุบันได้ดำเนินการจัดส่งฯ เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ ๔ ก.พ.๖๓	✓  ✓  ✓
๙. ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุดรธานี	๑. การตรวจสอบการรับ-จ่ายเงินประจำวันในระบบ GFMS และเสนอรายงานให้หัวหน้าหน่วยงานลงชื่อรับรองความถูกต้องในรายงานสรุปรายการขอเบิกทุกสิ้นวันไม่เป็นปัจจุบัน ผอ.สั่งการให้ผู้รับผิดชอบเร่งดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน ๒. การตรวจสอบการรับ-จ่ายเงิน การนำเงินส่งคลัง และเสนอรายงานสรุปรายละเอียดการรับเงิน (Receivable Information Download) ให้หัวหน้าหน่วยงานหรือผู้ควบคุมที่ได้รับมอบหมายลงชื่อตรวจสอบรับรองความถูกต้องทุกสิ้นวันไม่เป็นปัจจุบัน ผอ.สั่งการให้ผู้รับผิดชอบเร่งดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน	✗  ✗

ชื่อหน่วยงาน	ประเด็นข้อตรวจพบ	แก้ไขแล้ว ✓ ยังไม่แก้ไข ✗
	๓. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว ๔. เจ้าหน้าที่ส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด ซ้ำๆ รายเดิม จำนวน ๑ ราย ๕. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๒ ราย เป็นเงิน ๓๖,๗๖๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว ๖. ไม่ได้นำแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี ๒๕๖๓ ที่เสนอผู้มีอำนาจเห็นชอบแผนฯ เผยแพร่ในเว็บไซต์กรมอนามัย เนื่องจากเข้าใจคลาดเคลื่อนว่าวงเงินไม่ถึง ๕๐๐,๐๐๐.-บาทไม่ต้องเผยแพร่ในเว็บไซต์กรมฯ ๗. การจัดเก็บรักษาพัสดุในคลังไม่เป็นไปตามหลัก ๕ส. เนื่องจากศูนย์ฯ ยังเช่าอาคารสำนักงาน จึงมีพื้นที่ไม่เพียงพอในการจัดวางพัสดุ	 ✓  ✗  ✓  ✗  ✗
๑๐. ศูนย์อนามัยที่ ๙ นครราชสีมา	-ไม่มีประเด็น-	-
๑๑. ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว	✓
๑๒. ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช	๑. มีการส่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเรียบร้อยแล้ว ๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๕ ราย เป็นเงิน ๑๑๗,๐๔๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	 ✓  ✓
๑๓. ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา	-ไม่มีประเด็น-	-
๑๔. สถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมือง	๑. มีการส่งใช้เงินยืมราชการเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย ไม่มีบันทึกเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. มีการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดจำนวนสูงเกิน ๓๐% (เงินยืมราชการ) จำนวน ๑ ราย เป็นเงิน ๒,๐๖๐.-บาท มีบันทึกชี้แจงเหตุผลความจำเป็น เสนอผู้อำนวยการเรียบร้อยแล้ว	 ✓  ✓
๑๕. ศูนย์อนามัยกลุ่มชาติพันธุ์ ชายขอบ และ แรงงานข้ามชาติ	๑. มีการตรวจสอบการรับ-จ่ายเงิน การนำเงินส่งคลัง และเสนอรายงานสรุปรายละเอียดการรับเงิน (Receivable Information Download) แต่ไม่ได้ให้หัวหน้าหน่วยงานหรือผู้ควบคุมที่ได้รับมอบหมายลงชื่อตรวจสอบรับรองความถูกต้องทุกสิ้นวันเนื่องจากความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องคลาดเคลื่อน	✓
๑๖. ศูนย์ทันตสาธารณสุขระหว่างประเทศ	-ไม่มีประเด็น-	-