



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มวิจัยอาหารเพื่อโภชนาการ สำนักโภชนาการ โทร. ๐ ๒๕๙๐ ๔๓๑๔

ที่ สธ ๐๙๐๖.๐๕/ ๒๓๐

วันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง สรุปรายงานการประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๓/๖๕

เรียน ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ

ตามที่ คณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุม เมื่อวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๕ เพื่อติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายในรอบ ๖ เดือนแรก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงได้ร่วมกันพิจารณาผลการดำเนินงานที่ผ่านมา เพื่อหาวิธีการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป ดังรายละเอียดสรุปการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และอนุมัติให้นำขึ้นเว็บไซต์ระบบควบคุมภายในสำนักโภชนาการต่อไปด้วย
จะเป็นพระคุณ

(นางภัทธีรา ยิ่งเลิศรัตนกุล)

ประธานคณะทำงานติดตามและประเมินผล
ระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

อนุมัติ

(นางสาวสายพิน โชติวิเชียร)

ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ

สรุปรายงานการประชุม

คณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๓/๒๕๖๕

วันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ - ๑๖.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมกิตติตามแม่ อาคาร ๔ ชั้น ๕ สำนักโภชนาการ

ผู้มาประชุม

- | | | | |
|-----|------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| ๑. | นางภัทริลา ยิงเลิศรัตนกุล | นักวิทยาศาสตร์การแพทย์ชำนาญการพิเศษ | ประธาน |
| ๒. | นางอุษา กล่อมเอียง | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | |
| ๓. | นางสาววิมล มีหิรัญ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | |
| ๔. | นางแคทเธีย โฆษร | นักโภชนาการปฏิบัติการ | |
| ๕. | นางสาวณัฐนิช อินทร์ขำ | นักโภชนาการปฏิบัติการ | |
| ๖. | นายพิเชษฐ์ พึ่งนิล | เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน | |
| ๗. | นางสาวสิริลักษณ์ วงศ์ไพฑูรย์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | |
| ๘. | นางอารียา เปลี่ยนพันธ์ | เจ้าพนักงานพัสดุ | |
| ๙. | นางสาวสไบ อินทโชติ | นักวิทยาศาสตร์การแพทย์ปฏิบัติการ | คณะทำงาน
และเลขานุการ |
| ๑๐. | นางสาวสิริมนต์ จำปาหอม | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน | คณะทำงานและ
ผู้ช่วยเลขานุการ |

ผู้ไม่มาประชุม เนื่องจากติดราชการ

- | | | | |
|----|------------------------|-----------------------|--|
| ๑. | นางสาวนฤมล ธนเจริญวัชร | นักโภชนาการปฏิบัติการ | |
|----|------------------------|-----------------------|--|

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานแจ้งต่อที่ประชุมทราบ ในเดือน พฤษภาคม ๒๕๖๕ จะมีการซ้อมแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องสำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan: BCP) โดยจะเป็นการจำลองจากสถานการณ์จริง แต่จะมีการจัดประชุมเผยแพร่แผนก่อนการซ้อมในเดือน เมษายน ๒๕๖๕ จะเป็นการจัดประชุมทั้ง online และ onsite สำหรับบุคลากรสำนักโภชนาการ

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

๒.๑ รับรองรายงานการประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมฯ

วาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

๓.๑ รายงานผลการประเมินการตรวจสอบภายในเบื้องต้นด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Audit Checklist) ของสำนักโภชนาการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

จากการประเมินการตรวจสอบเบื้องต้นด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Audit Checklist) ของสำนักโภชนาการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๔ ด้าน สรุปผล ดังนี้

ลำดับ	หัวข้อประเมิน	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	ผลคะแนน	ร้อยละ (%)
๑	ด้านการเงิน	๖	๑๒	๑๒	๑๐๐
๒	ด้านการบริหารพัสดุ	๑๙	๓๘	๓๘	๑๐๐
๓	ด้านการควบคุมภายใน	๙	๑๘	๑๖	๘๘.๘๙
๔	ด้านการบริหารงบประมาณ	๔	๘	๗	๘๗.๕๐
ผลการประเมินภาพรวม					๘๕.๑๐

จากผลการประเมินแต่ละด้าน พบว่า ด้านการเงิน ด้านการบริหารพัสดุ มีการดำเนินงานในระดับดีมาก ด้านการควบคุมภายใน และด้านการบริหารงบประมาณอยู่ในระดับดี แต่มีบางส่วนต้องปรับปรุง ทั้งนี้ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการปรับปรุงกระบวนการ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีระบบการควบคุมภายในที่ดี ดังต่อไปนี้

๑. ด้านการควบคุมภายใน พบว่า การจัดทำตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง และรายงาน ปค.๕ ส่วนงานย่อย ไม่ได้นำกระบวนการศึกษาวิจัยมาประเมินการควบคุมภายใน

๒. ด้านการบริหารงบประมาณ พบว่า ผู้รับผิดชอบนำเข้าข้อมูลในระบบไม่ถูกต้องตามหัวข้อการประเมิน คือ แผนการใช้จ่ายเงิน

ทั้งนี้ มอบหมายให้นางสาวสไบ อินทโชติ ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขด้านการควบคุมภายใน และนางสาวสิริลักษณ์ วงศ์ไพฑูรย์ ด้านการบริหารงบประมาณ ซึ่งสามารถดาวน์โหลดเอกสารจากระบบ Audit Checklist หัวข้อ "ข้อมูลการปรับปรุงพัฒนาองค์กร" พร้อมเอกสารประกอบการปรับปรุง นำเสนอผู้อำนวยการลงนาม และนำเข้าข้อมูลในระบบฯ ดังกล่าว ภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

มติที่ประชุม รับทราบและมอบหมายผู้เกี่ยวข้องดำเนินการ

๓.๒ รายงานผลการตรวจสอบภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

สิ่งที่ตรวจพบ (ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕)	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงาน
ด้านการเงิน (Financial Auditing) - ไม่พบปัญหาด้านการเงิน	
ด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) - สุ่มตรวจมีการใช้แบบตรวจสอบหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายปะหน้าใบสำคัญ การเบิกจ่ายงบลงทุนเครื่องล้าง	- ขอให้เจ้าหน้าที่พัสดุ ดำเนินการแก้ไขโดยลบเช็คคลิสต์ข้อรายการที่ไม่สามารถพิมพ์จากระบบออก และขอให้เจ้าหน้าที่พัสดุทำการตรวจสอบเอกสารกับรายการในใบปะหน้าให้ตรงกันทุกครั้งก่อนนำเอกสารส่งเสนอผู้อำนวยการลงนาม

สิ่งที่ตรวจพบ (ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕)	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงาน
<p>เครื่องแก้วแบบอัตโนมัติ พบว่า เอกสารที่มีไม่ตรงกับรายการใบปะหน้า</p> <p>เนื่องจากเป็นเอกสารที่พิมพ์มาจากระบบการจัดซื้อจัดจ้าง จึงไม่ต้องเช็คตรงข้อรายการดังกล่าวแต่เจ้าหน้าที่เช็ครายการเกินไป</p>	
<p>ด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)</p> <p>๑. <u>ด้านการควบคุมภายใน</u></p> <p>พบการเผยแพร่เอกสารของหน่วยงานครบถ้วนตามที่คณะกรรมการกำหนดแต่การสืบค้นข้อมูลในเว็บไซต์ที่เผยแพร่ยังมีความสับสน ยากต่อการสืบค้น ข้อมูลดังกล่าว</p> <p>๒. <u>ยานพาหนะ</u></p> <p>ตรวจไม่พบบันทึกรายละเอียดการซ่อมบำรุงรถราชการ (แบบ ๖)</p>	<p>- ดำเนินแจ้งไปยังคณะกรรมการควบคุมภายในหน่วยงาน ขอให้ประสานความร่วมมือจากผู้ดูแลเว็บไซต์ให้ดำเนินการปรับแก้ให้ง่ายต่อการสืบค้นโดยให้แล้วเสร็จภายในเดือนมกราคม</p> <p>- ประสานแจ้งกลุ่มอำนวยการให้ผู้รับผิดชอบงานยานพาหนะ จัดทำบันทึกรายละเอียดการซ่อมบำรุงรถราชการ (รวมรถเช่า) ของรถราชการแต่ละคัน ย้อนหลังเป็นทะเบียนประวัติการซ่อมบำรุงรักษาให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมกราคม เพื่อใช้ควบคุมตามระเบียบฯ กำหนดต่อไป</p>
<p>ด้านการบริหารงาน (Management Auditing)</p> <p>๑. <u>การบริหารงบประมาณ</u></p> <p>ตรวจพบผลการเบิกงบประมาณในไตรมาส ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-๑๙ จึงจำเป็นต้องยกเลิกการจัดประชุมบางรายการ ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไตรมาส ๑ ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้</p>	<p>- ประสานแจ้งทุกกลุ่มงานให้ปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์และเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยเฉพาะงบลงทุนให้เร่งเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ ๑</p>

จากการตรวจสอบภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส ๑ งบประมาณ ๒๕๖๕ ตรวจพบปัญหาต่าง ๆ ซึ่งได้ดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๓ รายงานผลการดำเนินงานของคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงรอบ ๕ เดือนแรก

นางสาวสไบ อินทโชติ เลขานุการ และ นางสาวสิริมนต์ จำปาหอม ผู้ช่วยเลขานุการ ได้ดำเนินการจัดทำสรุปผลการดำเนินงานรอบ ๕ เดือนแรก ซึ่งได้ดำเนินการครบตามจำนวนมาตรการที่กำหนด

Partnership : สร้างการมีส่วนร่วมในการดำเนินงานควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

เหตุผล : การสร้างการมีส่วนร่วมที่จะช่วยขับเคลื่อนและสนับสนุนการดำเนินงานควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

Regulator : พัฒนาระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน กำกับติดตามและประเมินผลที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

เหตุผล : การกำหนดกฎระเบียบ ข้อตกลง แนวปฏิบัติ ขั้นตอนการปฏิบัติงานร่วมกันและถือปฏิบัติในองค์กร

Advocacy: สื่อสารเรื่องการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

เหตุผล : ชี้ นำ ให้ข้อมูล สื่อสารให้บุคลากรสำนักฯ ทราบและ ถือปฏิบัติ

Building Capacity : พัฒนาศักยภาพบุคลากรที่จำเป็นต่อการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

เหตุผล : กำหนดแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง จัดกระบวนการเรียนรู้

เพื่อเพิ่มพูนความรู้ทักษะ สมรรถนะ และทัศนคติ ของบุคลากรในองค์กร ให้มีพฤติกรรมการทำงานที่ก่อให้เกิด

ประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร โดยเฉพาะด้านการเงินและการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ยังเป็นปัญหาสำคัญของสำนักโภชนาการ

และแผนการขับเคลื่อนการควบคุมภายใน จำนวน ๑๑ กิจกรรม ดัง Link ที่แนบ

https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/download?id=๘๘๘๙๒&mid=๓๓๐๒๘&mkey=m_document&lang=th&did=๒๖๗๓๖

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๔ แผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องสำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan: BCP)

คณะทำงานบริหารความพร้อมต่อสำนักโภชนาการ ได้จัดทำแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องสำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต เพื่อให้สำนักโภชนาการได้มีการเตรียมความพร้อมของหน่วยงาน และสามารถนำไปใช้ในการตอบสนองและปฏิบัติงานในสภาวะวิกฤติหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ ทั้งที่เกิดจาก ภัยธรรมชาติ อุบัติเหตุ อุบัติการณ์โรคระบาด หรือการมุ่งร้ายต่อองค์กร ฯลฯ โดยไม่ให้สภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินดังกล่าวส่งผลให้สำนักโภชนาการต้องหยุดการดำเนินงาน หรือไม่สามารถให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง ดังนี้

https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/download?id=๘๓๖๑๒&mid=๓๓๐๒๘&mkey=m_document&lang=th&did=๒๖๗๓๖

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ ปรีกษาหารือ เพื่อจัดทำรายงานแบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

นางภัทริธา ยิ่งเลิศรัตนกุล ประธาน และ นางสาวสไบ อินทโชติ เลขานุการ ร่วมกันจัดทำรายงานแบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย เสนอผู้อำนวยการลงนาม และเผยแพร่ในเว็บไซต์สำนักโภชนาการ หัวข้อ ควบคุมภายใน

มติที่ประชุม รับทราบและมอบหมายผู้เกี่ยวข้องดำเนินการ

วาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุม เวลา ๑๑.๓๐ น.

นางสาวสิริมนต์ จำปาหอม
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน
ผู้สรุปรายงานการประชุม

นางภัทธีรา ยิ่งเลิศรัตนกุล
ประธานคณะทำงานติดตามและประเมินผล
ระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง
ผู้ตรวจรายงานการประชุม