

ด่วนที่สุด

สำเนาฉบับ

ส่วนราชการ สำนักโภชนาการ กลุ่มวิจัยอาหารเพื่อโภชนาการ โทร. ๐ ๒๙๖๘ ๗๖๑๙

ที่ สธ ๐๙๐๖.๐๕/ ๑๑๙๒

วันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอสั่งแบบสรุปความเสี่ยงหน่วยงาน

เรียน ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ตามหนังสือกรมอนามัย ด่วนที่สุด ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๒/ว ๓๗๓ ลงวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๗ เรื่อง การสอบทานการควบคุมภายใน กรมอนามัย ขอให้ทุกหน่วยงานรายงานการควบคุมความเสี่ยงของกระบวนการบริหารงบประมาณรายผลตามแบบติดตามหน่วยงาน Rm-R๔ ประกอบด้วยความเสี่ยง ผลการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ฯ (R๓) และการเข้าสู่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ฯ (R๔) นั้น

ในการนี้ สำนักโภชนาการ ได้ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว ขอสั่งแบบสรุปความเสี่ยงหน่วยงาน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางสาวสายพิน โชติวิเชียร)
ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ

ชื่อไฟล์	
ร่าง	
พิมพ์	
ตรวจ	

แบบสรุปความเสี่ยงการควบคุมภายใน กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
หน่วยงาน . สำนักโภชนาการ
ณ..... สำนักโภชนาการ

ผู้สรุปข้อมูล: นางภัทริรา ยิ่งเลิศรัตนะกุลโทรศัพท์..... ๐ ๒๕๙๐ ๔๓๒๘

ประเด็นความเสี่ยง Rm - R๔.....

สถานะดำเนินการ..... ดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณแล้ว แต่ล่าช้ากว่ากำหนด

(สรุปภาพรวมไม่ควรเกิน ๑ - ๒ หน้ากระดาษต่อ ๑ ประเด็นความเสี่ยง)

สรุปภาพรวมสถานการณ์ความเสี่ยง ข้อเท็จจริง/ตัวเลขสนับสนุน

๑. งบลงทุนสามารถเบิกจ่ายได้ร้อยละ ๒๙.๔๔ เป้าหมายกรมร้อยละ ๒๐ การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแนวทางการเบิกจ่ายของ กองคลัง จำนวน ๑ รายการ ได้แก่
 - ๑.๑ เครื่องทำแห้งแบบแช่เยือกแข็ง จำนวนเงิน ๑๕๔,๐๘๐ บาท รายการที่มีวงเงินไม่เกิน ๕ แสนบาท ต้องก่อกั้นผูกพัน และ เบิกจ่ายภายใน ๓๑ พ.ค.๒๕๖๗ แต่เนื่องจากครุภัณฑ์นำเข้ามาจากต่างประเทศ ขณะนี้เครื่องอยู่ระหว่างดำเนินการติดตั้งและ ทดสอบการใช้งาน คณะกรรมการจึงยังไม่ดำเนินการตรวจรับพัสดุ
๒. งบดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๗ สามารถเบิกจ่ายได้ร้อยละ ๘๖.๑๙ เบิกจ่ายได้ตามเป้าหมาย โดยได้รับการจัดสรร งบประมาณเพิ่มระหว่างเดือน/ไตรมาส แต่เนื่องจากการเร่งรัดการใช้งบประมาณจึงเบิกจ่ายได้ทันตามเป้าหมายที่กรมกำหนด
๓. ภาพรวมการเบิกจ่ายสำนักโภชนาการได้ร้อยละ ๕๓.๓๑ ภาพรวมกรมตั้งไว้ร้อยละ ๖๖ ไม่ได้ตามเป้าหมาย เนื่องจากงบลงทุน รายการครุภัณฑ์ที่มียอดเงินสูงมีขั้นตอนวิธีการดำเนินงาน มีระยะเวลาในการรอคอย ประกอบกับครุภัณฑ์นำเข้ามาจากต่างประเทศ และเกิดความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนในแนวทางปฏิบัติจึงทำให้เกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย

แนวทางวิธีการควบคุมความเสี่ยง

- กำหนดเป้าหมายและแนวทางในการดำเนินการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และเพิ่มเติมฉบับที่ ๒
- เร่งรัดบริษัทที่ชนะการประกวดราคาให้รีบดำเนินการส่งครุภัณฑ์และหลักฐานการเบิกจ่ายงบประมาณให้ทันตามเวลาที่ กำหนด

ปัญหาอุปสรรคการควบคุมความเสี่ยง

- ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ยอต่ำกว่า ๕ แสนบาท เครื่องทำแห้งแบบแช่เยือกแข็ง (เครื่องฟรีสตาย) ไม่สามารถเบิกได้ ตามแผนการเบิกจ่าย เนื่องจากเป็นเครื่องที่นำเข้ามาจากต่างประเทศซึ่งกำหนดระยะเวลาในการส่งมอบของภายใน ๙๐ วัน นับจากบริษัทที่ได้รับคัดเลือกเซ็นติใบสั่งจ้างกับกรมอนามัย ขณะนี้เครื่องอยู่ระหว่างดำเนินการติดตั้งและ ทดสอบการใช้งาน คณะกรรมการจึงยังไม่ดำเนินการตรวจรับพัสดุ
- ปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้การขยายระยะเวลาในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างออกไปเนื่องจากการพิจารณาผลไม่ ผ่านในรอบแรก ผู้ประกอบการเข้าเสนอราคาเข้ามา จำนวน ๒ ราย และเสนอราคาสูงกว่างบประมาณที่ได้รับจัดสรรทั้ง ๒ ราย

(๑) หน่วยงาน ทุกหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย รวมกองคลังและกองส่งเสริมความรู้และสื่อสารสุขภาพ

(รายงานเฉพาะ R๓, R๔)

รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินการควบคุมภายใน

(๒) สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) วิธีการควบคุมความเสี่ยง/ผลการควบคุมความเสี่ยง
(๑) กระบวนการบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณบรรลุเป้าหมายตามมาตรการรณอนามัยสอดคล้องกับแผน/ผลผลิต/กิจกรรม	- มีการประชุมเพื่อชี้แจงแนวทางการดำเนินงาน การกำกับ ติดตาม และรายงานผลการติดตาม เร่งรัดการเบิกจ่ายของหน่วยงานตามมติ ครม. และนโยบายของอนามัยในที่ประชุมกรมทุกเดือน - กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบเกี่ยวกับการเตรียมการจัดซื้อจัดจ้าง	R๓ ผลการเบิกจ่ายไม่ทันเป้าหมายที่กำหนด จากการได้รับการจัดสรรงบประมาณ เพิ่มระหว่างเดือน/ไตรมาส R๔ การเข้าสู่กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า เนื่องจากหน่วยงานยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อน ในแนวทางการปฏิบัติงาน	R๓ วิธีการควบคุมความเสี่ยง/ผลการควบคุมความเสี่ยง (แบบสรุปความเสี่ยงหน่วยงาน R๓) R๔ วิธีการควบคุมความเสี่ยง/ผลการควบคุมความเสี่ยง (แบบสรุปความเสี่ยงหน่วยงาน R๔)

ลายมือชื่อ

(นางสาวสมณิษา โสคติวิเศษ)

ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ
วันที่ 24 มี.ย. 2567 พ.ศ. ๒๕๖๗