

สรุปรายงานการประชุม

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๔/๒๕๖๔

วันพฤหัสบดี ที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๔ เวลา ๑๓.๓๐ – ๑๖.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมกิตติมาแม่ ชั้น ๕ อาคาร ๔ สำนักโภชนาการ

.....

ผู้มาประชุม

๑. นางสาวศศิพร ตัชชนานุสรณ์	นักโภชนาการชำนาญการพิเศษ	ประธาน
๒. นางภัทริธา ยิ่งเลิศรัตนกุล	นักวิทยาศาสตร์การแพทย์ชำนาญการพิเศษ	คณะกรรมการ
๓. นางอุษา กล่อมเอี้ยง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๔. นางสาววิมล มีหิรัญ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๕. นางสาวนฤมล ธนเจริญวัชร	นักโภชนาการปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๖. นางแคทริยา โฆษร	นักโภชนาการปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๗. นางสาวณัฐนิช อินทร์ขำ	นักโภชนาการปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๘. นางอารียา เปลี่ยนพันธ์	เจ้าพนักงานพัสดุ	คณะกรรมการ
๙. นายพิเชษฐ์ พึ่งนิล	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ และเลขานุการ
๑๐. นางสาวสิริมนต์ จำปาหอม	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ และผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม (ติดราชการ)

๑. นางสาวสิริลักษณ์ วงศ์ไพฑูรย์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๓/๒๕๖๔

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุม ฯ

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงาน

- ๓.๑ การจัดทำและปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน (SOP) และ Flow Chart ของกลุ่มต่าง ๆ

ประธานและทีมเลขานุการ ติดตามการจัดทำและปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน (SOP) และ Flow Chart

ดังนี้

๑. กลุ่มวิจัยอาหารเพื่อโภชนาการ ดำเนินการจัดทำ เรื่อง กระบวนการวิเคราะห์อาหารและโภชนาการ
๒. กลุ่มส่งเสริมโภชนาการสตรีเด็กปฐมวัยและวัยรุ่น ดำเนินการจัดทำ เรื่อง กระบวนการจัดทำสื่อ

๓. กลุ่มส่งเสริมโภชนาการวัยทำงานและผู้สูงอายุ ดำเนินการจัดทำ เรื่อง การพัฒนาองค์ความรู้ การรับรองเมนูสุขภาพ และ กระบวนการประเมินชุมชนหมู่บ้านไอโอดีน

๔. กลุ่มอำนวยการ ดำเนินการจัดทำ เรื่อง การจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธี E-Bidding และ การใช้รถยนต์ราชการ

๕. กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์ ดำเนินการจัดทำ เรื่อง การจัดทำแผนปฏิบัติการ และการยืม-คืน อุปกรณ์คอมพิวเตอร์สำนักโภชนาการ ซึ่งได้ดำเนินการเสร็จแล้ว

มติที่ประชุม รับทราบและมอบหมายผู้เกี่ยวข้องดำเนินการ กำหนดส่ง วันที่ ๒๓ ก.ค. ๖๔

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อทราบ

๔.๑ ผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในไตรมาสที่ ๓ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรื่องที่ตรวจพบ	ผลการตรวจสอบ (ข้อตรวจพบ)	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน
ด้านการเงิน (Financial Auditing)	ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด เกิน ๒๐% เนื่องจากผู้เข้าร่วมประชุมไม่ได้เบิก ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงที่ยกกลับ จำนวน ๑ ราย จำนวนเงินรวม ๖,๖๔๗ บาท	- มอบคณะทำงานควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ทบทวนและปรับปรุง SOP การยืมเงินพร้อมจัดทำมาตรการ เพื่อไม่ให้คืนเงินเกิน ร้อยละ ๒๐ - รายงานผลการยืมเงินคืนเกิน ร้อยละ ๒๐ ต่อคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการ ทุกเดือน - ประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ “กระบวนการสนับสนุน”
ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)	ไม่พบปัญหา	
ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Auditing)	ไม่พบปัญหา	
ด้านการบริหารงาน (Management Auditing)	ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ แต่ละไตรมาสเป็นไปตามมติกรมอนามัย ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ ไตรมาสที่ ๓ เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรจากกรมฯ เพียงร้อยละ ๗๐.๖๕	- กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์ตรวจสอบยอดเงินที่ได้รับจัดสรร หากไม่ได้รับงบประมาณตามเป้าหมาย ประสานกองคลัง เพื่อของบประมาณเพิ่มเติม - เสนอผลการใช้จ่ายเงินไตรมาส ๓ และ ๔ ต่อคณะกรรมการบริหารสำนักฯ ทุกเดือน

มติที่ประชุม รับทราบ และประธานมอบหมาย ดังนี้

๑. จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ “กระบวนการสนับสนุน” (เฉพาะด้านพัสดุ) ในเดือน ส.ค. ๖๔

๒. นางอุษา กล่อมเอี้ยง จัดทำสรุปการคืนเงินเกิน ร้อยละ ๒๐ แจ้งในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการ

๔.๒ ทบทวนการจัดทำรายงานตาม Template ตัวชี้วัดที่ ๒.๑.๑ ระดับความสำเร็จของการดำเนินงาน
ตรวจสอบภายในการควบคุมภายใน

กิจกรรม	ผลการดำเนินงาน
๑. Assessment	<p>เอกสารรายงานผลการวิเคราะห์การตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในของหน่วยงาน รอบ ๕ เดือนหลัง</p> <p>๑. ด้านผลผลิตและผลลัพธ์ของการดำเนินการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ผู้ตรวจสอบภายในกรมอนามัย <p>๒. การวิเคราะห์ด้านผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย</p>
๒. Advocacy / Intervention	<p>กำหนดมาตรการดำเนินการแก้ไขการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน โดยใช้กลยุทธ์ PIRAB</p>
๓. Management and Governance	<p>๑. ทบทวน/ปรับปรุงแผนการขับเคลื่อนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑.๑ ตรวจสอบภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ๑.๒ นำเสนอผลการตรวจสอบภายในในการประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการ ๑.๓ ประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ๑.๔ ให้คำปรึกษาด้านการเงินและพัสดุ <p>๒. รายงานการติดตามการดำเนินงานตัวชี้วัดตามคำรับรองฯ ทุกเดือน</p>
๔. Output	<p>ผลผลิต รอบ ๕ เดือนหลัง ครบตามมาตรการและแผนการขับเคลื่อน</p> <p>๑. ตรวจสอบภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสที่ ๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ <p>๒. นำเสนอผลการตรวจสอบภายในในการประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการ ครั้งที่ ๘/๒๕๖๔ ในวันที่ ๖ พฤษภาคม ๒๕๖๔ <p>๓. ประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๓ ในวันที่ ๑๓ พฤษภาคม ๒๕๖๔ <p>๔. ให้คำปรึกษาด้านการเงินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ “กระบวนการสนับสนุน” ในวันที่ ๑๖-๑๗ มิถุนายน ๒๕๖๔

กิจกรรม	ผลการดำเนินงาน
๕. Output	<p>๕.๑ ปรับปรุงการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานมาตรฐาน/คู่มือการปฏิบัติ SOP. จำนวน ๙ กระบวนการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กระบวนการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี ๒. กระบวนการรับรองเมนูสุขภาพ ๓. กระบวนการพัฒนาองค์ความรู้ ๔. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธี E – Bidding ๕. กระบวนการใช้รถยนต์ราชการ ๖. กระบวนการยืม – คืนอุปกรณ์คอมพิวเตอร์สำนักโภชนาการ ๗. กระบวนการวิเคราะห์อาหารและโภชนาการ ๘. กระบวนการประเมินชุมชนหมู่บ้านไอโอดีน ๙. กระบวนการจัดทำสื่อ <p>๒. กระบวนการที่ได้มีการควบคุมภายในตามแบบรายงานการประเมินผลควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>

๕.๒ ตารางเปรียบเทียบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำปีหน่วยงาน สำนักโภชนาการ กรมอนามัย

ไตรมาส ๑ (มกราคม ๒๕๖๔ – มีนาคม ๒๕๖๔) และไตรมาส ๒ (เมษายน ๒๕๖๔ – มิถุนายน ๒๕๖๔)

เรื่องที่ตรวจพบ	ไตรมาส ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ผลการตรวจสอบ	ไตรมาส ๒ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ	ผลการดำเนินการแก้ไข
ด้านการเงิน (Financial Auditing)	ส่งคืนเงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% เนื่องจาก ผู้เข้าร่วมประชุม ตัดรายการ มีการปรับเปลี่ยนรูปแบบเป็นประชุมออนไลน์ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด ๑๙ และการประมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงคลาดเคลื่อน	ส่งเงินยืมเป็นเงินสด เกิน ๒๐ % เนื่องจากผู้เข้าร่วมประชุมไม่ได้เบิกค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเที่ยวกลับ จำนวน ๑ ราย จำนวนเงินรวม ๖,๖๙๗ บาท	- จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ “กระบวนการแก้ไข” ในวันที่ ๑๖ - ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ - จัดทำสรุปประเด็นสำคัญด้านการเงิน และแนบลิ้งค์ไว้ใน Line group สำนักโภชนาการ
ด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)	ไม่พบปัญหา	ไม่พบปัญหา	
ด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)	ไม่พบปัญหา	ไม่พบปัญหา	

เรื่องที่ตรวจพบ	ไตรมาส ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ผลการตรวจสอบ	ไตรมาส ๒ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ	ผลการดำเนินการแก้ไข
ด้านการตรวจสอบ การบริหารงาน (Management Auditing)	แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ไตรมาสที่ ๓ ไม่เป็นไปตามมติ กรมอนามัย	ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ แต่ละ ไตรมาสเป็นไปตามมติกรม อนามัย ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ ไตรมาสที่ ๓ เนื่องจาก งบประมาณที่ได้รับจัดสรรจาก กรมฯ เพียงร้อยละ ๗๐.๖๕	- ทำแผนควบคุมกำกับ การจัดซื้อจัดจ้างงบลงทุน (เหลือจ่าย) - ควบคุมกำกับการ ดำเนินงานในที่ประชุม คณะกรรมการบริหาร สำนักโภชนาการทุกเดือน

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุมเวลา ๑๖.๐๐ น.

น.ส.สิริมนต์ จำปาหอม
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน
ผู้สรุปรายงานการประชุม

น.ส.ศศิพร ตัชชนานุสรณ์
ประธานคณะทำงานติดตามและประเมินผล
ระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง
ผู้ตรวจรายงานการประชุม