

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการขับเคลื่อน (รอบ ๕ เดือนหลัง)
ตัวชี้วัดที่ ๒.๑.๑ ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน

กิจกรรม	ผลการดำเนินงาน
๑. Assessment	เอกสารรายงานผลการวิเคราะห์การตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในของหน่วยงาน รอบ ๕ เดือนหลัง ๑. ด้านผลผลิตและผลลัพธ์ของการดำเนินการ - รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ผู้ตรวจสอบภายในกรมอนามัย ๒. การวิเคราะห์ด้านผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย https://nutrition2.anamai.moph.go.th/web-upload/%E2%22caac0%E2%26%E2%8C%E2%8D%E2%8E%E2%8F%E2%93%E2%94%E2%95%E2%96%E2%97%E2%98%E2%99%E2%9A%E2%9B%E2%9C%E2%9D%E2%9E%E2%9F%E2%A0%E2%A1%E2%A2%E2%A3%E2%A4%E2%A5%E2%A6%E2%A7%E2%A8%E2%A9%E2%AA%E2%AB%E2%AC%E2%AD%E2%AE%E2%AF%E2%B0%E2%B1%E2%B2%E2%B3%E2%B4%E2%B5%E2%B6%E2%B7%E2%B8%E2%B9%E2%BA%E2%BB%E2%BC%E2%BD%E2%BE%E2%BF%E2%C0%E2%C1%E2%C2%E2%C3%E2%C4%E2%C5%E2%C6%E2%C7%E2%C8%E2%C9%E2%CA%E2%CB%E2%CC%E2%CD%E2%CE%E2%CF%E2%D0%E2%D1%E2%D2%E2%D3%E2%D4%E2%D5%E2%D6%E2%D7%E2%D8%E2%D9%E2%DA%E2%DB%E2%DC%E2%DD%E2%DE%E2%DF%E2%E0%E2%E1%E2%E2%E2%E3%E2%E4%E2%E5%E2%E6%E2%E7%E2%E8%E2%E9%E2%EA%E2%EB%E2%EC%E2%ED%E2%EE%E2%EF%E2%F0%E2%F1%E2%F2%E2%F3%E2%F4%E2%F5%E2%F6%E2%F7%E2%F8%E2%F9%E2%FA%E2%FB%E2%FC%E2%FD%E2%FE%E2%FF
๒. Advocacy / Intervention	มาตรการดำเนินการแก้ไขการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน รอบ ๕ เดือนหลัง https://nutrition2.anamai.moph.go.th/web-upload/%E2%22caac0%E2%26%E2%8C%E2%8D%E2%8E%E2%8F%E2%93%E2%94%E2%95%E2%96%E2%97%E2%98%E2%99%E2%9A%E2%9B%E2%9C%E2%9D%E2%9E%E2%9F%E2%A0%E2%A1%E2%A2%E2%A3%E2%A4%E2%A5%E2%A6%E2%A7%E2%A8%E2%A9%E2%AA%E2%AB%E2%AC%E2%AD%E2%AE%E2%AF%E2%B0%E2%B1%E2%B2%E2%B3%E2%B4%E2%B5%E2%B6%E2%B7%E2%B8%E2%B9%E2%BA%E2%BB%E2%BC%E2%BD%E2%BE%E2%BF%E2%C0%E2%C1%E2%C2%E2%C3%E2%C4%E2%C5%E2%C6%E2%C7%E2%C8%E2%C9%E2%CA%E2%CB%E2%CC%E2%CD%E2%CE%E2%CF%E2%D0%E2%D1%E2%D2%E2%D3%E2%D4%E2%D5%E2%D6%E2%D7%E2%D8%E2%D9%E2%DA%E2%DB%E2%DC%E2%DD%E2%DE%E2%DF%E2%E0%E2%E1%E2%E2%E2%E3%E2%E4%E2%E5%E2%E6%E2%E7%E2%E8%E2%E9%E2%EA%E2%EB%E2%EC%E2%ED%E2%EE%E2%EF%E2%F0%E2%F1%E2%F2%E2%F3%E2%F4%E2%F5%E2%F6%E2%F7%E2%F8%E2%F9%E2%FA%E2%FB%E2%FC%E2%FD%E2%FE%E2%FF
๓. Management and Governance	๑. ทบทวน/ปรับปรุงแผนการขับเคลื่อนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน ๑.๑ ตรวจสอบภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ๑.๒ นำเสนอผลการตรวจสอบภายในในการประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการ ๑.๓ ประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ๑.๔ ให้คำปรึกษาด้านการเงินและพัสดุ ๒. รายงานการติดตามการดำเนินงานตัวชี้วัดตามคำรับรองฯ ทุกเดือน https://nutrition2.anamai.moph.go.th/th/download-12 - มีนาคม https://nutrition2.anamai.moph.go.th/web-upload/%E2%22caac0%E2%26%E2%8C%E2%8D%E2%8E%E2%8F%E2%93%E2%94%E2%95%E2%96%E2%97%E2%98%E2%99%E2%9A%E2%9B%E2%9C%E2%9D%E2%9E%E2%9F%E2%A0%E2%A1%E2%A2%E2%A3%E2%A4%E2%A5%E2%A6%E2%A7%E2%A8%E2%A9%E2%AA%E2%AB%E2%AC%E2%AD%E2%AE%E2%AF%E2%B0%E2%B1%E2%B2%E2%B3%E2%B4%E2%B5%E2%B6%E2%B7%E2%B8%E2%B9%E2%BA%E2%BB%E2%BC%E2%BD%E2%BE%E2%BF%E2%C0%E2%C1%E2%C2%E2%C3%E2%C4%E2%C5%E2%C6%E2%C7%E2%C8%E2%C9%E2%CA%E2%CB%E2%CC%E2%CD%E2%CE%E2%CF%E2%D0%E2%D1%E2%D2%E2%D3%E2%D4%E2%D5%E2%D6%E2%D7%E2%D8%E2%D9%E2%DA%E2%DB%E2%DC%E2%DD%E2%DE%E2%DF%E2%E0%E2%E1%E2%E2%E2%E3%E2%E4%E2%E5%E2%E6%E2%E7%E2%E8%E2%E9%E2%EA%E2%EB%E2%EC%E2%ED%E2%EE%E2%EF%E2%F0%E2%F1%E2%F2%E2%F3%E2%F4%E2%F5%E2%F6%E2%F7%E2%F8%E2%F9%E2%FA%E2%FB%E2%FC%E2%FD%E2%FE%E2%FF - เมษายน https://nutrition2.anamai.moph.go.th/web-upload/%E2%22caac0%E2%26%E2%8C%E2%8D%E2%8E%E2%8F%E2%93%E2%94%E2%95%E2%96%E2%97%E2%98%E2%99%E2%9A%E2%9B%E2%9C%E2%9D%E2%9E%E2%9F%E2%A0%E2%A1%E2%A2%E2%A3%E2%A4%E2%A5%E2%A6%E2%A7%E2%A8%E2%A9%E2%AA%E2%AB%E2%AC%E2%AD%E2%AE%E2%AF%E2%B0%E2%B1%E2%B2%E2%B3%E2%B4%E2%B5%E2%B6%E2%B7%E2%B8%E2%B9%E2%BA%E2%BB%E2%BC%E2%BD%E2%BE%E2%BF%E2%C0%E2%C1%E2%C2%E2%C3%E2%C4%E2%C5%E2%C6%E2%C7%E2%C8%E2%C9%E2%CA%E2%CB%E2%CC%E2%CD%E2%CE%E2%CF%E2%D0%E2%D1%E2%D2%E2%D3%E2%D4%E2%D5%E2%D6%E2%D7%E2%D8%E2%D9%E2%DA%E2%DB%E2%DC%E2%DD%E2%DE%E2%DF%E2%E0%E2%E1%E2%E2%E2%E3%E2%E4%E2%E5%E2%E6%E2%E7%E2%E8%E2%E9%E2%EA%E2%EB%E2%EC%E2%ED%E2%EE%E2%EF%E2%F0%E2%F1%E2%F2%E2%F3%E2%F4%E2%F5%E2%F6%E2%F7%E2%F8%E2%F9%E2%FA%E2%FB%E2%FC%E2%FD%E2%FE%E2%FF

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนการขับเคลื่อน (รอบ ๕ เดือนหลัง)
ตัวชี้วัดที่ ๒.๑.๑ ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน

กิจกรรม	ผลการดำเนินงาน
๓. Management and Governance	<p>- พฤษภาคม https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caac๐๔๕๒๖๔๘๘dd๑f๕๓๔๘๑๙bal๑๖c/filec-enter/file/doc/PA%๒๐(website)%๒๐๖_๒๕๖๔.pdf</p> <p>- มิถุนายน https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caac๐๔๕๒๖๔๘๘dd๑f๕๓๔๘๑๙bal๑๖c/filec-enter/file/doc/PA%๒๐%๒๐๗_๒๕๖๔%๒๐%๒๐website.pdf</p>
๔. Output	<p>ได้ผลผลิตตามมาตรการและแผนการขับเคลื่อนครบทั้งหมด</p> <p>๑. ตรวจสอบภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน - รายงานผลการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสที่ ๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caac๐๔๕๒๖๔๘๘dd๑f๕๓๔๘๑๙bal๑๖c/filec-enter/file/audit/audit%๒๐report%๒๐internal.pdf</p> <p>๒. นำเสนอผลการตรวจสอบภายในในการประชุมคณะกรรมการบริหาร สำนักโภชนาการ - ประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการ ครั้งที่ ๘/๒๕๖๔ ในวันที่ ๖ พฤษภาคม ๒๕๖๔ https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caac๐๔๕๒๖๔๘๘dd๑f๕๓๔๘๑๙bal๑๖c/filec-enter/file/report/Report%๒๐๘-๒๕๖๔.pdf</p> <p>๓. ประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง - ประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๓ ในวันที่ ๑๓ พฤษภาคม ๒๕๖๔ https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caac๐๔๕๒๖๔๘๘dd๑f๕๓๔๘๑๙bal๑๖c/filec-enter/file/audit/audit%๒๐meeting%๒๐report%๒๐๓-๒๕๖๔.pdf</p> <p>๔. ให้คำปรึกษาด้านการเงินและพัสดุ - ประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ “กระบวนการสนับสนุน” ในวันที่ ๑๖-๑๗ มิถุนายน ๒๕๖๔ https://drive.google.com/file/d/๑ois๙๒x_wx๕X๐๕iGzcRG๖๐SmFAOr๐๖ZtA/view?usp=sharing</p>

ผลลัพธ์ของตัวชี้วัด ๒.๑.๑ ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตรวจสอบภายในการควบคุมภายใน

๕.๑ การปรับปรุงการพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานมาตรฐาน/คู่มือการปฏิบัติ SOP

SOP รอบ ๕ เดือนแรก	SOP รอบ ๕ เดือนหลัง
<p>๑. กระบวนการยืม - คืนเงินทดรองราชการ</p> <p>๒. กระบวนการยืม - คืนเงินราชการ</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/borrow%๒๐step.pdf</p> <p>๓. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง (ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท)</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/sop๐๐๑.pdf</p> <p>๔. กระบวนการควบคุมภายใน</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/audit%๒๐step.pdf</p>	<p>๑. กระบวนการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี</p> <p>Link: https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/doc/planning.pdf</p> <p>๒. กระบวนการรับรองเมนูสุขภาพ</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/Scannn.pdf</p> <p>๓. กระบวนการพัฒนาองค์ความรู้</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/Scanss.pdf</p> <p>๔. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (E – Bidding)</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/Scan%๒๐e-bidding.pdf</p> <p>๕. กระบวนการใช้รถยนต์ราชการสำนักโภชนาการ</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/car.pdf</p> <p>๖. กระบวนการยืม - คืนอุปกรณ์คอมพิวเตอร์สำนักโภชนาการ</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/Scann.pdf</p> <p>๗. กระบวนการวิเคราะห์อาหารและโภชนาการ</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/sop%๒๐lab.pdf</p> <p>๘. กระบวนการประเมินชุมชนหมู่บ้านไอโอดีน</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/Scantou.pdf</p> <p>๙. กระบวนการจัดทำสื่อ</p> <p>Link : https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/web-upload/๖x๒๒caaco๔๕๒๖๔๘c๘dd๑f๕๓๔๘๑๙ba๑๖c/filecenter/file/audit/Scanspr.pdf</p>

ผลลัพธ์ของตัวชี้วัด ๒.๑.๑ ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตรวจสอบภายในการควบคุมภายใน
๕.๒ ตารางเปรียบเทียบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานสำนักโภชนาการ กรมอนามัย

ไตรมาส ๑ (ตุลาคม ๒๕๖๓ – ธันวาคม ๒๕๖๓) ไตรมาส ๒ (มกราคม ๒๕๖๔ – มีนาคม ๒๕๖๔) และไตรมาส ๓ (เมษายน ๒๕๖๔ – มิถุนายน ๒๕๖๔)

เรื่องที่ตรวจพบ	ไตรมาส ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ผลการตรวจสอบ	ไตรมาส ๒ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ	ไตรมาส ๓ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ	ผลการดำเนินการแก้ไข
ด้านการเงิน (Financial Auditing)	ส่งใช้เงินยืมเกิน ๒๐ % เงินทรอง จำนวน ๔ ราย จำนวนเงิน ๑๐,๖๔๐ บาท และเงินยืม ราชการ จำนวน ๑ ราย จำนวนเงิน ๒๑,๒๕๕ บาท เนื่องจาก - ผู้เข้าร่วมประชุมติดราชการ - สถานการณ์โควิด-๑๙ - ประมาณการค่าน้ำมันคาด เคลื่อน	ส่งใช้เงินยืมเกิน ๒๐ % เงินทรอง จำนวน ๔ ราย จำนวนเงิน ๖๕,๘๒๐ บาท และเงินยืมราชการ จำนวน ๑ ราย จำนวนเงิน ๔๔,๐๐๐ บาท เนื่องจาก - สถานการณ์โควิด ๑๙ จึงทำให้ ยกเลิกไปราชการในพื้นที่สีแดง - ติดราชการอื่น - โรงเรียนเตรียมสอบ - ผู้เข้าประชุมติดราชการไม่สามารถ เข้าร่วมประชุมได้ - ได้ประมาณการค่าพาหนะแต่ ไม่ได้เบิก	ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสด เกิน ๒๐ % จำนวน ๑ ราย จำนวนเงิน ๖,๖๘๗ บาท เนื่องจาก - ผู้เข้าร่วมประชุมไม่ได้เบิกค่า น้ำมันเชื้อเพลิงเที่ยวกลับ	- จัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ “กระบวนการแก้ไข” ในวันที่ ๑๙ ก.พ. ๖๔ และ วันที่ ๑๖ - ๑๗ มิ.ย. ๖๔ - จัดทำสรุปประเด็นสำคัญด้าน การเงิน และแนบลิงค์ไว้ใน Line group สำนักโภชนาการ https://drive.google.com/file/d/๑OHYJ๙tvjuY๔L๙Mfkcm๘ZsqdwykysixGH/view?usp=sharing - รายงานประเด็นการส่งใช้เงินยืม เกินร้อยละ ๒๐ ในที่ประชุม คณะกรรมการบริหารสำนัก โภชนาการ - คณะทำงานติดตามและ ประเมินผลระบบควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง จัดทำ SOP การยืม – คืนเงินทรอง ราชการและเงินราชการ

ผลลัพธ์ของตัวชี้วัด ๒.๑.๑ ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตรวจสอบภายในการควบคุมภายใน

เรื่องที่ตรวจพบ	ไตรมาส ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ผลการตรวจสอบ	ไตรมาส ๒ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ	ไตรมาส ๓ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบ	ผลการดำเนินการแก้ไข
ด้านการปฏิบัติงานตาม กฎระเบียบ (Compliance Auditing)	ไม่พบปัญหา	ไม่พบปัญหา	ไม่พบปัญหา	
ด้านการปฏิบัติงานหรือการ ดำเนินงาน (Operational Auditing)	ไม่พบปัญหา	ไม่พบปัญหา	ไม่พบปัญหา	
ด้านการตรวจสอบ การบริหารงาน (Management Auditing)	- แผนการใช้จ่ายงบประมาณ ปี ๒๕๖๔ ไตรมาส ๓ ไม่เป็นไป ตามมติ กรมอนามัย - ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ไตรมาส ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรม อนามัย เนื่องจากการจัดซื้อ จัดจ้างล่าช้า	ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ไตรมาส ๒ ไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย เนื่องจากได้รับงบประมาณงบ ดำเนินงานเพียงร้อยละ ๔๐ และ การเบิกจ่ายงบลงทุนไม่เป็นไป ตามแผน	ผลการใช้จ่ายเงิน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ ไตรมาสที่ ๓ เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับ จัดสรรจากกรมฯ เพียงร้อยละ ๗๐.๖๕	- ควบคุมกำกับการดำเนินงานใน ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร สำนักโภชนาการทุกเดือน - ทำแผนควบคุมกำกับ การจัดซื้อ จัดจ้างงบลงทุน (เหลือจ่าย)

จากการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน พบว่าด้านการเงิน และ ด้านการตรวจสอบการบริหารงาน ยังพบปัญหาอยู่ทั้ง ๓ ไตรมาส แต่ได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว