



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในฯ สำนักโภชนาการ โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๕๐๗
ที่ สธ ๐๙๐๖.๐๔/๓๕๖ วันที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง สรุปรายงานการประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๒/๖๖
เรียน ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ

ตามที่ คณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ได้มีการจัดประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๓๐ - ๑๖.๓๐ น. ณ ประชุมอุทัย พิศลยบุตร ชั้น ๕ อาคาร ๔ สำนักโภชนาการ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อมอบหมายผู้รับผิดชอบงานตามแผนการดำเนินงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ นั้น

ในการนี้ ทีมคณะทำงานและเลขานุการ ได้จัดทำสรุปการประชุมเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดดังเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา และอนุมัติให้นำขึ้นเว็บไซต์ระบบควบคุมภายในสำนักโภชนาการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางภัทธีรา ยิ่งเลิศรัตนกุล)

รองประธานคณะทำงานติดตามและประเมินผล
ระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

อนุมัติ

(นางสาวสายพิน โชติวิเชียร)

ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ

๕-7 เม.ย. 2566

รายงานการประชุม
คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 2/2566
วันที่ 29 มีนาคม 2566 เวลา 13.30 – 16.30 น.
ณ ประชุมอุทัย พิศลยบุตร ชั้น 5 อาคาร 4 สำนักโภชนาการ

รายชื่อผู้เข้าประชุม

- | | | |
|---------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| 1. นางสาวศศิพร ตัชชนานุสรณ์ | นักโภชนาการชำนาญการพิเศษ | ประธาน |
| 2. นางภัทธีรา ยิ่งเลิศระณะกุล | นักวิทยาศาสตร์การแพทย์ชำนาญการพิเศษ | รองประธาน |
| 3. นางสาววิมล มีหิรัญ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
| 4. นางสาวนฤมล ธนเจริญวัชร | นักโภชนาการปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| 5. นางสาวอารียา กุโน | นักโภชนาการปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
| 6. นางสาวสิริลักษณ์ วงศ์ไพฑูรย์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะกรรมการ |
| 7. นางแคทยา ไชยร | นักโภชนาการปฏิบัติการ | คณะกรรมการ
และเลขานุการ |
| 8. นางสาวสไบ อินทโชติ | นักวิทยาศาสตร์การแพทย์ปฏิบัติการ | คณะกรรมการ
และผู้ช่วยเลขานุการ |

รายชื่อผู้ไม่ได้เข้าประชุม (เนื่องจากติดราชการอื่น)

- | | | |
|---------------------------|-----------------------|------------|
| 1. นางสาววิภาศรี สุวรรณผล | นักโภชนาการปฏิบัติการ | คณะกรรมการ |
|---------------------------|-----------------------|------------|

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|-----------------------------|-------------------------|
| 1. นางสาวพองจันทร์ คุปตธรณี | เจ้าพนักงานธุรการอาวุโส |
| 2. นางสาวชลิตา ไตรธรรม | นักโภชนาการ |

เริ่มประชุมเวลา 13.30 น.

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นางสาวศศิพร ตัชชนานุสรณ์ นักโภชนาการชำนาญการพิเศษ ประธานคณะกรรมการฯ ซึ่งแจ้งวัตถุประสงค์ในการประชุมครั้งนี้ที่ประชุม เพื่อมอบหมายผู้รับผิดชอบดำเนินงานตามแผนควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง สำนักโภชนาการ

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ทีมเลขานุการ นำเสนอรายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2565 และขอมติจากที่ประชุม

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบและรับรองรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องเพื่อพิจารณา

3.1 มอบหมายผู้รับผิดชอบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานย่อย (แบบปก. 4) ประจำปีงบประมาณ 2566

มติที่ประชุม มอบนางภัทริรา ยิ่งเลิศรัตนกุล รับผิดชอบรายงาน แบบปก. 4 และส่งทีมเลขานุการรวบรวม ในวันที่ 10 พฤษภาคม 2566

3.2 มอบหมายผู้รับผิดชอบวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามแบบฟอร์มตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2566 ดังนี้

ลำดับที่	เรื่อง	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กระบวนการหลัก 8 กระบวนการหลัก			
1	พัฒนานโยบาย ยุทธศาสตร์ด้านโภชนาการ	กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์ (บย.)	กำหนดส่ง ทีมเลขานุการ รวบรวมใน วันที่ 1 พฤษภาคม 2566
2	กระบวนการศึกษาวิจัย	คณะทำงานพัฒนาวิชาการ (กพว.) และการจัดการความรู้ (KM)	
3	พัฒนาองค์ความรู้ เทคโนโลยี และนวัตกรรมด้านโภชนาการ	กลุ่มส่งเสริมโภชนาการสตรีและเด็กปฐมวัย (สป.), กลุ่มส่งเสริมโภชนาการวัยเรียนและวัยรุ่น (วร.), กลุ่มส่งเสริมโภชนาการวัยทำงานและผู้สูงอายุ (ทอ.), กลุ่มส่งเสริมโภชนาการด้านวิตามินและแร่ธาตุ (вт.) และกลุ่มวิจัยอาหารเพื่อโภชนาการ (วภ.)	
4	พัฒนาเกณฑ์มาตรฐานด้านโภชนาการ	นางภัทริรา ยิ่งเลิศรัตนกุล	
5	พัฒนาระบบเฝ้าระวังด้านโภชนาการ	กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์	
6	พัฒนาศักยภาพภาคีเครือข่าย	กลุ่ม สป., วร., ทอ. และвт.	
7	ประสานความร่วมมือกับภาคีเครือข่าย	กลุ่ม วร., ทอ., вт. และบย.	
8	รณรงค์ สร้างกระแส ด้านโภชนาการ	กลุ่ม สป., วร., ทอ. และвт.	
กระบวนการสนับสนุน 6 กระบวนการ			
1	กระบวนการบริหารงบประมาณ	กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์	กำหนดส่ง ทีมเลขานุการ รวบรวมใน วันที่ 1 พฤษภาคม 2566
2	กระบวนการเงินและบัญชี	กลุ่มอำนวยการ	
3	การบริหารแผนปฏิบัติการ	กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์	
4	กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง	กลุ่มอำนวยการ	
5	การบริหารการใช้ทรัพย์สินของราชการ	กลุ่มอำนวยการ	
6	การบริหารทรัพยากรบุคคล	กลุ่มอำนวยการ	

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

3.3 มอบหมายผู้รับผิดชอบตอบแบบสอบถามการควบคุมภายใน สำนักโภชนาการ ประจำปีงบประมาณ 2566 คำแนะนำการใช้แบบสอบถาม ดังนี้

ลำดับที่	เรื่อง	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
1	ชุดที่ 1 แบบสอบถามด้านการบริหาร สำหรับสอบถามผู้บริหารที่รับผิดชอบด้านการบริหาร	นางภทิธรา ยิ่งเลิศรัตนกุล	1. กำหนดส่ง นางสาวสุพรรณนา ภูมิโมไทย ในวันที่ <u>10 พฤษภาคม 2566</u>
2	ชุดที่ 2 แบบสอบถามด้านการเงิน สำหรับสอบถามผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านการเงิน ประกอบด้วย 1) เงินสดและเงินฝากธนาคาร 2) ทรัพย์สิน 3) รายงานการเงิน	1) นางอุษา กล่อมเอี้ยง 2) นางสาวนพวรรณ เมฆเจริญ และนางสาวสุพรรณนา ภูมิโมไทย 3) นางอุษา กล่อมเอี้ยง	2. นางสาวสุพรรณนา ภูมิโมไทย รวบรวมส่งทีมเลขาฯ ภายในวันที่ <u>31 พฤษภาคม 2566</u>
3	ชุดที่ 4 แบบสอบถามด้านอื่นๆ สำหรับสอบถามผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านบุคลากร ด้านระบบสารสนเทศและด้านพัสดุ ประกอบด้วย 1) การบริหารบุคลากร 2) ระบบสารสนเทศ 3) การบริหารพัสดุ	1) นางสาววิมล มีหิรัญ 2) นางสาววิภา วงศ์วานิชวัฒนา และนายจักรพันธ์ บุญชู 3) นางสาวนพวรรณ เมฆเจริญ	

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

3.4 มอบหมายผู้รับผิดชอบทบทวนมาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standard Operation Procedure : SOP) 5 กระบวนการ ประจำปีงบประมาณ 2566 ดังนี้

ลำดับที่	มาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standard Operation Procedure : SOP)	ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
1	การประเมินชุมชนหมู่บ้านไอโอดีน	กลุ่มส่งเสริมโภชนาการด้านวิตามิน และแร่ธาตุ	กำหนดส่งทีมเลขาฯ รวบรวมในวันที่ <u>12 เมษายน 2566</u>
2	การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์	กลุ่มอำนวยการ	
3	การวิเคราะห์อาหารและโภชนาการ	กลุ่มวิจัยอาหารเพิ่มโภชนาการ	
4	การยืม-คืนอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์	
5	การจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี	กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์	

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

4.1 รายงานผลการประเมินการตรวจสอบเบื้องต้นด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Audit Checklist) ของสำนักโภชนาการ ประจำปีงบประมาณ 2566

นางสาวพองจันทร์ คุปตธรณี เจ้าพนักงานธุรการอาวุโส หัวหน้ากลุ่มอำนวยการ รายงานผลการประเมินการตรวจสอบเบื้องต้นด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Audit Checklist) ต่อที่ประชุมทราบ โดยมีข้อสรุปและข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ดังนี้

ลำดับ	หัวข้อประเมิน	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	ผลคะแนน	ร้อยละ (%)
1	ด้านการเงิน	12	24	24	100
2	ด้านการบริหารพัสดุ	13	26	25	96.15
3	ด้านการควบคุมภายใน	9	18	15	83.33
4	ด้านการบริหารงบประมาณ	4	8	8	100
ผลการประเมินภาพรวม					94.87

จากการประเมินผลการดำเนินงานภาพรวมของหน่วยงาน พบว่า อยู่ในระดับดี คิดเป็นร้อยละ 94.87 พบว่าด้านการบริหารพัสดุ และด้านการควบคุมภายใน มีข้อตรวจพบที่ควรทบทวนปรับปรุงการดำเนินงานดังนี้

1. ด้านการบริหารพัสดุ พบว่า ผู้นำเข้าข้อมูลแบบเอกสารไม่ครบถ้วนตามหัวข้อการประเมินกำหนด คือสำเนารายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีที่น่าส่งให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

2. ด้านการควบคุมภายใน พบว่า ไม่พบรายงานการประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน รอบ 12 เดือน การจัดทำแบบสอบถามการประเมินการควบคุมภายในไม่ครบถ้วนตามหลักการประเมิน 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบปค.5 ส่วนงานย่อย) ไม่ได้นำกระบวนการปฏิบัติงานสำคัญอีก 1 กระบวน มาประเมินการควบคุมภายใน ตามคณะกรรมการระดับกรมกำหนด

ข้อเสนอแนะ หน่วยงานควรจัดทำแบบสอบถามการประเมินการควบคุมภายในให้ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์การประเมินระบบควบคุมภายใน เพื่อสามารถกำหนดประเด็นความเสี่ยง ในการจัดทำแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในขององค์กร การจัดทำรายงานผลการประเมินระบบควบคุมภายใน ควรดำเนินการตามหนังสือกรมอนามัยด่วนที่สุด ที่ สธ 0903.05/ว7387 ลงวันที่ 7 ตุลาคม 2565 เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กำหนด และผู้นำเข้าข้อมูลผู้สอบทานควรศึกษาคู่มือการตรวจสอบเบื้องต้นด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Audit Checklist Manual) และนำเข้าข้อมูลให้ครบถ้วนตามหัวข้อการประเมินกำหนด เพื่อให้สามารถทราบได้ว่าหน่วยงานมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม

มติที่ประชุม มอบทีมเลขาและผู้เกี่ยวข้อง ปรับแก้ไขตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย

4.2 กำหนดการจัดประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง แก่บุคลากรในสำนักโภชนาการ
มติที่ประชุม กำหนดการจัดประชุมฯ ในช่วงเดือนเมษายน -พฤษภาคม 2566 โดยมีกลุ่มอำนวยการ
เป็นผู้รับผิดชอบจัดการประชุม

4.3 ปรับปรุงรายชื่อคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง
มติที่ประชุมหารือหัวหน้ากลุ่มอำนวยการ เพื่อพิจารณาส่งรายชื่อคณะกรรมการฯ ทดแทน
นางสาวอารียา เปลี่ยนพันธ์ เจ้าพนักงานพัสดุ เนื่องจากลาออกจากราชการ

4.4 นัดประชุมครั้งถัดไปเดือนกรกฎาคม 2566

มติที่ประชุม ที่ประชุมรับทราบ

ปิดประชุมเวลา 16.30 น.

นางแคทเธีย โฆษร คณะทำงานและเลขานุการ
นางสาวสไบ อินทโชติ คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้สรุปการประชุม

นางภัทธีรา ยิ่งเลิศรัตนกุล รองประธานคณะกรรมการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม