

**สำนักโภชนาการ**  
**บทวิเคราะห์สถานการณ์ ตัวชี้วัดที่ ๒.๑ ระดับความสำเร็จของการควบคุมภายใน**  
**และแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP)**

**๑. Assessment**

**๑.๑ บทวิเคราะห์เพิ่มเติม การควบคุมภายในของหน่วยงานรอบ ๕ เดือนแรก**

**๑.๑.๑ ผลการประเมินการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ**

สำนักโภชนาการ มีการประเมินความเหมาะสมการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในภาครัฐ โดยใช้แบบประเมินความพอเพียง เหมาะสมของการควบคุมภายใน

๑. การควบคุมภายในองค์กร สำนักโภชนาการปฏิบัติตามข้อบังคับของกรมอนามัยว่าด้วยจรรยาข้าราชการกรมอนามัย มีการลงนามร่วมประกาศเจตนารมณ์เป็นองค์กรโปร่งใส สื่อสารให้บุคลากรทราบทั่วทั้งองค์กร ด้านโครงสร้างการบริหารงาน แบ่งอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นกลุ่มวิชาการ ดูแลการส่งเสริมโภชนาการแต่ละกลุ่มวัย และกลุ่มสนับสนุนรับผิดชอบงานภารกิจขององค์กร นอกจากนี้มีการแต่งตั้งคณะทำงานด้านต่างๆ ภายใต้การควบคุมกำกับของคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการเป็นประจำทุกเดือน อีกทั้งมีคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมและบริหารความเสี่ยง เป็นผู้สอบทานระบบการควบคุมภายในที่เป็นอิสระไม่ขึ้นกับอำนาจบริหาร ด้านการพัฒนา ส่งเสริม รักษาบุคลากร มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรมีการพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยการเข้าร่วมประชุมวิชาการ อบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน ทั้งในและต่างประเทศ

๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักโภชนาการมีการตรวจติดตามและประเมินความเสี่ยง โดยมีคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะทำงานแต่งตั้งมาจากตัวแทนจากแต่ละกลุ่มงาน กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน โดยจะเป็นผู้วิเคราะห์ความเสี่ยงด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ด้านการปฏิบัติงานและดำเนินงาน กำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภารกิจวัตถุประสงค์ของหน่วยงานโดยการควบคุม ติดตาม สรุปรายงานผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และควรวิเคราะห์ความเสี่ยงให้สอดคล้องกับภาระกิจของหน่วยงานและในระดับกรมเพิ่มเติมด้วย

๓. การควบคุมการปฏิบัติงาน สำนักโภชนาการมีกิจกรรมควบคุมโดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรทุกระดับในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหาร ตั้งแต่การค้นหาความเสี่ยง กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการประเมินตนเอง นอกจากนี้ยังมีการติดตามตรวจสอบ และรายงานผลการดำเนินงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการเป็นประจำทุกเดือน มีคู่มือในการปฏิบัติงานตาม SOP และมี flow chart มีการประชุมเพื่อติดตาม ผลการจัดการความเสี่ยง และปรับปรุง SOP และ Flow Chart ให้เหมาะสมต่อการปฏิบัติงานจริงและเป็นปัจจุบัน

๔. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล สำนักโภชนาการมีการจัดทำข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน ใน Website สำนักโภชนาการมี หัวข้อการควบคุมภายใน ซึ่งจะเป็นการรวบรวมข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงาน SOP การปฏิบัติงานเรื่องต่าง ๆ และคำสั่ง

แต่งตั้งคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารให้ผู้เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ระบบการจัดการ เรื่อง การเงิน การเบิกจ่ายงบประมาณ และสามารถตรวจสอบยอดเงินคงเหลืองบประมาณได้อย่างสะดวก

๕. ระบบการติดตาม สำนักโภชนาการมีประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการเป็นการประชุมประจำทุกเดือน (Regular Meeting) เพื่อกำกับติดตามการควบคุมภายในอย่างทันเวลา โดยให้หัวหน้าและผู้รับผิดชอบโครงการฯ รายงานผลสำเร็จ พร้อมทั้งติดตามผลการเบิก-จ่ายงบประมาณรายเดือน และปัญหาในการดำเนินงาน และบริหารความเสี่ยง ได้อย่างทันเวลา

ระบบควบคุมภายในของสำนักโภชนาการ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป็นไปตามภารกิจของสำนักโภชนาการ และงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย โดยผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ และบุคลากร ได้ให้ความสำคัญกับการควบคุมภายใน

#### ๑.๑.๒ รายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- รายงานการประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ครั้งที่ ๓/๒๕๖๕  
[https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/download?id=๙๑๐๗๒&mid=๓๓๐๒๘&mkey=m\\_document&lang=th&did=๒๖๗๓๖](https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/download?id=๙๑๐๗๒&mid=๓๓๐๒๘&mkey=m_document&lang=th&did=๒๖๗๓๖)

๑.๑.๓ รายงานผลการตรวจสอบภายใน ข้อสังเกต ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน  
ประจำหน่วยงาน

สิ่งที่ตรวจพบ (ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕)	ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงาน
<p><b>ด้านการเงิน (Financial Auditing)</b> - ไม่พบปัญหาด้านการเงิน</p>	-
<p><b>ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)</b> - สุ่มตรวจมีการใช้แบบตรวจสอบหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายหน้าใบสำคัญ การเบิกจ่ายงบลงทุนเครื่องจักร เครื่องแก้วแบบอัตโนมัติ พบว่า เอกสารที่มีไม่ตรงกับรายการใบปะหน้า เนื่องจากเป็นเอกสารที่พิมพ์มาจากระบบการจัดซื้อจัดจ้าง จึงไม่ต้องเช็คตรงชื่อรายการดังกล่าวแต่เจ้าหน้าที่เช็ครายการเกินไป</p>	<p>- ขอให้เจ้าหน้าที่พัสดุ ดำเนินการแก้ไขโดยลบเช็คлистชื่อรายการที่ไม่สามารถพิมพ์จากระบบออก และขอให้เจ้าหน้าที่พัสดุทำการตรวจสอบเอกสารกับรายการ ในใบปะหน้าให้ตรงกันทุกครั้งก่อนนำเอกสารส่งเสนอผู้อำนวยการลงนาม</p>
<p><b>ด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing)</b> ๑. <u>ด้านการควบคุมภายใน</u> พบการเผยแพร่เอกสารของหน่วยงานครบถ้วนตามที่คณะกรรมการกำหนดแต่การสืบค้นข้อมูลในเว็บไซต์ที่เผยแพร่ ยังมีความสับสน ยากต่อการสืบค้น ข้อมูลดังกล่าว</p> <p>๒. <u>ยานพาหนะ</u> ตรวจไม่พบบันทึกรายละเอียดการซ่อมบำรุงรถราชการ (แบบ ๖)</p>	<p>- ดำเนินแจ้งไปยังคณะกรรมการควบคุมภายในหน่วยงาน ขอให้ประสานความร่วมมือจากผู้ดูแลเว็บไซต์ให้ดำเนินการปรับแก้ให้ง่ายต่อการสืบค้น โดยให้แล้วเสร็จภายในเดือน มกราคม</p> <p>- ประสานแจ้งกลุ่มอำนาจการให้ผู้รับผิดชอบงานยานพาหนะ จัดทำบันทึกรายละเอียดการซ่อมบำรุงรถราชการ (รวมรถเช่า) ของรถราชการแต่ละคัน ย้อนหลังเป็นทะเบียนประวัติการซ่อมบำรุงรักษา ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนมกราคม เพื่อใช้ควบคุมตามระเบียบฯ กำหนดต่อไป</p>
<p><b>ด้านการบริหารงาน (Management Auditing)</b> ๑. <u>การบริหารงบประมาณ</u> ตรวจพบผลการเบิกงบประมาณในไตรมาส ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมฯ เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-๑๙ จึงจำเป็นต้องยกเลิกการจัดประชุมบางรายการ ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณไตรมาส ๑ ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้</p>	<p>- ประสานแจ้งทุกกลุ่มงานให้ปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์และเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยเฉพาะงบลงทุนให้เร่งเบิกจ่ายให้เสร็จสิ้นภายในไตรมาสที่ ๑</p>

๑.๑.๔ รายงานผลการประเมินการตรวจสอบเบื้องต้นด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Audit Checklist) ของสำนักโภชนาการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

[https://nutrition2.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/download?id=๙๐๙๒๖&mid=๓๓๐๒๘&mkey=m\\_document&lang=th&did=๒๖๗๓๖](https://nutrition2.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/download?id=๙๐๙๒๖&mid=๓๓๐๒๘&mkey=m_document&lang=th&did=๒๖๗๓๖)

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
<b>ผลการประเมินภาพรวม</b>					๙๔.๑๐

จากผลการประเมินแต่ละด้าน พบว่า ด้านการเงิน ด้านการบริหารพัสดุ มีการดำเนินงาน ในระดับดีมาก ด้านการควบคุมภายใน และด้านการบริหารงบประมาณอยู่ในระดับดี แต่มีบางส่วนต้องปรับปรุง ทั้งนี้ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการปรับปรุงกระบวนการงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีระบบการควบคุมภายในที่ดี ดังต่อไปนี้

๑. ด้านการควบคุมภายใน พบว่า การจัดทำตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง และรายงาน ปค.๕ ส่วนงานย่อย ไม่ได้นำกระบวนการงานศึกษาวิจัยมาประเมินการควบคุมภายใน

๒. ด้านการบริหารงบประมาณ พบว่า ผู้รับผิดชอบนำเข้าข้อมูลในระบบไม่ถูกต้องตามหัวข้อการประเมิน คือ แผนการใช้จ่ายเงิน

#### ข้อเสนอแนะ

การดำเนินงานทั้ง ๔ ด้านเบื้องต้น อยู่ในระดับดีมาก ทั้งนี้ ให้หน่วยงานจัดทำรายงานผลการปรับปรุงเพื่อพัฒนาองค์กร ซึ่งสามารถดาวน์โหลดเอกสารจากระบบ Audit Checklist หัวข้อ "ข้อมูลการปรับปรุงพัฒนาองค์กร" ในด้านที่พบจุดอ่อน ได้แก่ ด้านการควบคุมภายใน ด้านการบริหารงบประมาณ พร้อมเอกสารประกอบการปรับปรุง นำเสนอผู้อำนวยการลงนาม และนำเข้าข้อมูลในระบบฯ ดังกล่าว ภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕

### ๑.๑.๕ รายงานผลการปรับปรุง เพื่อพัฒนาองค์กร (Corrective Action Request Report)

สำนักโภชนาการได้จัดทำรายงานรายงานผลการปรับปรุง เพื่อพัฒนาองค์กร (Corrective Action Request Report) ตามแบบฟอร์มที่ผู้ตรวจสอบภายใน กรมอนามัย กำหนด ด้านการควบคุมภายใน ด้านการบริหารงบประมาณ พร้อมเอกสารประกอบการปรับปรุง นำเสนอผู้อำนวยการลงนาม และนำเข้าสู่ข้อมูลในระบบ Audit Checklist เรียบร้อยแล้ว ดังรายละเอียดที่แนบมานี้

[https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/download?id=๙๐๕๖๓&mid=๓๓๐๒๘&mkey=m\\_document&lang=th&did=๒๖๗๓๖](https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/download?id=๙๐๕๖๓&mid=๓๓๐๒๘&mkey=m_document&lang=th&did=๒๖๗๓๖)

### ๑.๒ มีเอกสารสรุปการสื่อสารแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP) ของหน่วยงานและภาพถ่ายเป็นหลักฐานเชิงประจักษ์

สำนักโภชนาการมีการประชุมสื่อสารและเผยแพร่แผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP) ในวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐-๑๖.๓๐ น. ณ ห้องประชุมอุทิศลยบุตร อาคาร ๔ ชั้น ๕ สำนักโภชนาการและผ่าน Web Conference ดังรายละเอียดสรุปรายงานการประชุมที่แนบมานี้

[https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/download?id=๙๐๙๒๕&mid=๓๓๐๒๘&mkey=m\\_document&lang=th&did=๒๖๗๓๖](https://nutrition๒.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/download?id=๙๐๙๒๕&mid=๓๓๐๒๘&mkey=m_document&lang=th&did=๒๖๗๓๖)

## ๒. Advocacy/ intervention

### ๒.๑ มาตรการ แนวทางการควบคุมภายใน

#### กลยุทธ์ PIRAB

**Partnership** : สร้างการมีส่วนร่วมในการดำเนินงานควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

**เหตุผล** : การสร้างการมีส่วนร่วมที่จะช่วยขับเคลื่อนและสนับสนุนการดำเนินงานควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

**Regulator** : พัฒนาระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน กำกับติดตามและประเมินผลที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

**เหตุผล** : การกำหนดกฎระเบียบ ข้อตกลง แนวปฏิบัติ ขั้นตอนการปฏิบัติงานร่วมกันและถือปฏิบัติในองค์กร

**Advocacy**: สื่อสารเรื่องการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

**เหตุผล** : ชี้แจง ให้ข้อมูล สื่อสารให้บุคลากรสำนักฯ ทราบและ ถือปฏิบัติ

**Building Capacity** : พัฒนาศักยภาพบุคลากรที่จำเป็นต่อการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

**เหตุผล :** กำหนดแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง จัดกระบวนการเรียนรู้ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ทักษะ สมรรถนะ และทัศนคติ ของบุคลากรในองค์กร ให้มีพฤติกรรมการทำงานที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร โดยเฉพาะด้านการเงินและการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ยังเป็นปัญหาสำคัญของสำนักโภชนาการ

**๒.๒ สรุปประเด็นความรู้ที่ให้แกบุคลากร เผยแพร่ทางเว็บไซต์สำนักโภชนาการ**

ประเด็นความรู้สำหรับบุคลากรสำนักโภชนาการ	เหตุผล
คู่มือการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ปี ๒๕๖๔	คู่มือนี้จะเป็นแนวทางการทำงานให้กับผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน
มาตรการการป้องกันและแนวทางเร่งรัดการส่งใช้เงินยืมราชการและเงินยืมทตรง	มาตรการนี้จะเป็นแนวปฏิบัติให้กับบุคลากรสำนักโภชนาการถือปฏิบัติ เพื่อป้องกันการส่งใช้เงินยืมราชการและเงินยืมทตรงล่าช้า เกินกว่าระเบียบที่กำหนด
ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	เพื่อให้บุคลากรสำนักโภชนาการมีความเข้าใจถึงระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เข้าใจถึงเหตุผลและข้อปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง
ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทตรงราชการ พ.ศ.๒๕๖๒	เพื่อให้บุคลากรสำนักโภชนาการมีความเข้าใจถึงระเบียบระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทตรงราชการพ.ศ. ๒๕๖๒ เข้าใจถึงเหตุผลและข้อปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง
แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน	แนวทางนี้จะทำให้การดำเนินงานจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในไปในทิศทางที่ถูกต้อง
แนวทางการบริหารแผนปฏิบัติการและการใช้ - จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ สำนักโภชนาการ	แนวทางนี้ช่วยให้การปฏิบัติภายในสำนักโภชนาการเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
แผนดำเนินธุรกิจ อย่างต่อเนื่องสำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan : BCP)	เพื่อให้บุคลากรสำนักโภชนาการมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือกับสภาวะวิกฤต และลดผลกระทบจากการหยุดชะงักในการดำเนินงานหรือการให้บริการ

### ๓. Management and Governance

#### แผนการขับเคลื่อนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กิจกรรม	ขับเคลื่อน มาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ผู้รับบริการ/ บุคลากร	เป้าหมาย	ระยะเวลา ๕ เดือนแรก	ระยะเวลา ๕ เดือนหลัง	ผู้รับผิดชอบ
<b>แผนการตรวจสอบภายใน</b>						
๑. ตรวจสอบภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	R	คู่มือปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	๓ ครั้ง	๔ - ๓๑ ม.ค.๖๕	๑-๑๕ เม.ย.๖๕ ๑-๓๑ ก.ค.๖๕	ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน
๒. นำเสนอผลการตรวจสอบภายในในการประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการ	A	คู่มือปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	๒ ครั้ง	๔ - ๓๑ ม.ค.๖๕	๑ - ๓๑ พ.ค. ๖๕	ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน
<b>แผนการควบคุมภายใน</b>						
๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง	R	แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ฉบับ	๑ ต.ค.๖๔	-	คณะทำงานควบคุมภายในฯ
๒. ประชุมคณะทำงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง	R/P	แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน	๓ ครั้ง	๕ พ.ย.๖๔ ๔ - ๓๑ ม.ค.๖๕	๑ - ๓๑ มี.ค. ๖๕	คณะทำงานควบคุมภายในฯ
๓. จัดทำประเมินความเพียงพอ เหมาะสมของการควบคุมภายใน	R	แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง	๑-๓๐ พ.ย.๖๔	-	คณะทำงานควบคุมภายในฯ
๔. ประชุมจัดทำแผนดำเนินธุรกิจ อย่างต่อเนื่องสำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan : BCP)	R	แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ ครั้ง	๑๖ พ.ย.๖๔	-	คณะทำงานควบคุมภายในฯ
๕. ทบทวนปรับปรุงและเผยแพร่ SOP ตัวชี้วัดการควบคุมภายใน	A/B	แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ กระบวนการ	๑ - ๓๐ พ.ย.๖๔	-	คณะทำงานควบคุมภายในฯ

กิจกรรม	ขับเคลื่อน มาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ผู้บริหาร/ บุคลากร	เป้าหมาย	ระยะเวลา ๕ เดือนแรก	ระยะเวลา ๕ เดือนหลัง	ผู้รับผิดชอบ
๖. ทบทวนมาตรการการป้องกันและแนวทาง เร่งรัดการส่งใช้เงินยืมราชการและเงินยืมทด รองราชการ (แก้ปัญหาด้านการเงิน)	B	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทด รองราชการ พ.ศ.๒๕๖๒	๑ ฉบับ	๙ ธ.ค.๖๔	-	คณะทำงานควบคุม ภายในฯ
๗. จัดทำ SOP/ปรับปรุงผังขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน (Flow Chart) และสื่อสาร ประชาสัมพันธ์	A/B	แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายใน	๒ กระบวนการ	๑ - ๓๑ ม.ค.๖๕	๑ - ๓๐ เม.ย. ๖๕	คณะทำงานควบคุม ภายในฯ
๘. แลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการเงิน	B	ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงิน ทดรองราชการพ.ศ.๒๕๖๒	๑ ครั้ง	๑ - ๓๑ ม.ค.๖๕	-	คณะทำงานควบคุม ภายในฯ
๙. จัดประชุมสื่อสารให้ความรู้บุคลากร ในหน่วยงาน การดำเนินงานการควบคุม ภายใน	A	แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายใน	๒ ครั้ง	๑ - ๒๘ ก.พ. ๖๔	๑ - ๓๐ เม.ย. ๖๕	คณะทำงานควบคุม ภายในฯ
๑๐. ประชุมเผยแพร่แผนดำเนินธุรกิจ อย่าง ต่อเนื่องสำหรับการบริหารความพร้อมต่อ สภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan : BCP)	A	แผนดำเนินธุรกิจ อย่างต่อเนื่องสำหรับ การบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan : BCP)	๑ ครั้ง	-	๑ - ๓๐ เม.ย. ๖๕	คณะทำงานควบคุม ภายในฯ
๑๑. ซ้อมแผนดำเนินธุรกิจ อย่างต่อเนื่อง สำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan : BCP)	A	แผนดำเนินธุรกิจ อย่างต่อเนื่องสำหรับ การบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan : BCP)	๑ ครั้ง	-	๑ - ๓๑ พ.ค. ๖๕	คณะทำงานควบคุม ภายในฯ