

**รายงานการประชุมคณะทำงานควบคุมภายใน
และบริหารความเสี่ยง
วันพฤหัสบดีที่ 17 กันยายน 2558 เวลา 14.00 – 15.00 น.
ณ ห้องประชุมกองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ**

ผู้เข้าประชุม

1. นางสาวสิริวรรณ	จันทนจุลกะ	ผู้อำนวยการกองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ	ประธาน
2. นางรุ่งฟ้า	จรรยาเพชร	หัวหน้ากลุ่มสนับสนุนการพัฒนาองค์กร	
3. นางจิตติมา	รอดสวัสดิ์	หัวหน้าส่วนพัฒนาศักยภาพและสื่อสารความเสี่ยง	
4. นายทรงศักดิ์	อาจหาญ	หัวหน้ากลุ่มอำนาจการ	
5. นางสาวเพ็ญผกา	วงศ์กระพันธ์	หัวหน้ากลุ่มบริหารยุทธศาสตร์	
6. นางสาวเบญจวรรณ	ธวัชสุภา	แทนหัวหน้าส่วนเฝ้าระวังผลกระทบต่อสุขภาพ	
7. นางสาวพนิดา	เจริญสุข	แทนหัวหน้าส่วนพัฒนาระบบการประเมินผลกระทบ ผลกระทบต่อสุขภาพ	
8. นางสาวจิตติมา	พรหมวิหาร	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน (ผู้ปฏิบัติงานการเงินฯ)	
9. นางสาวศศิธร	จันทวิภาค	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน (ผู้ปฏิบัติงานพัสดุ)	
10. นางสาวกุลธิดา	ไกรรรมณ์	เจ้าพนักงานธุรการ (ผู้ปฏิบัติงานเงินทรองราชการ)	

เริ่มประชุมเวลา 14.00 น.

ประธานกล่าวเปิดประชุม และแจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า ที่เชิญประชุมวันนี้เนื่องจากการที่หน่วยตรวจสอบภายใน เข้าตรวจสอบการดำเนินงานของกองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ ประจำปี 2558 ระหว่างวันที่ 13 กรกฎาคม - 11 สิงหาคม 2558 มีข้อค้นพบหลายเรื่อง ซึ่งส่วนใหญ่ทำได้ดี โดยสุดท้ายผู้รับผิดชอบต้องดำเนินการแก้ไข ให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะ และต้องปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบโดยเคร่งครัด โดยให้รายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ พร้อมแนบหลักฐานประกอบการแก้ไข ตามข้อเสนอแนะให้หน่วยตรวจสอบภายใน ภายใน 45 วัน นับแต่วันที่เชิญประชุมวันนี้ ซึ่งวันที่ต้องรายงานผลฯ ให้หน่วยตรวจสอบภายใน ทราบ คือ วันที่ 20 ตุลาคม 2558

ดังนั้น การเชิญประชุมวันนี้ คณะทำงานฯ ดิคราชการต่างจังหวัดหลายคน แต่มีองค์ประกอบของทุกกลุ่ม/ส่วน ที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับทราบปัญหา และแนวทางแก้ไขแล้ว ขอให้ผู้แทนทุกกลุ่ม/ส่วน ได้นำไปแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบ และแก้ไขต่อไปด้วย

เรื่องต่างๆ ที่กลุ่มตรวจสอบภายในพบ

1. เรื่องการตรวจสอบทางการเงิน

- เงินอุดหนุนราชการ ผู้รับผิดชอบปฏิบัติได้ถูกต้อง
- การควบคุมเงินนอกงบประมาณ เนื่องจากกองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ ได้รับเงินสนับสนุนจากองค์การอนามัยโลก (WHO) จำนวน 1 โครงการ เป็นเงิน 705,600.- บาท เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2558 จึงยังไม่มีผลการดำเนินการในขณะนี้

2. การตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

- การตรวจสอบใบสำคัญ ประกอบการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ พบว่า ค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ/ค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมอบรม มีข้อผิดพลาดบางฉบับ เช่น เขียนรายงานยึดเวลาเดินทางกลับเพื่อเบิกเบี้ยเลี้ยงเพิ่ม เบิกค่ารถรับจ้างสูงเกินจริง เบิกค่ารถโดยสารประจำทางโดยช่วงเวลาที่เดินทางไม่มีรถที่เบิกวิ่ง

แนวทางแก้ไข :

1. มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบโดยตรงในการทักท้วง และแจ้งผู้เบิกเงินจริงทราบ
2. ทำหนังสือแจ้งตามรายชื่อผู้เบิกเงินจริง
3. กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ ได้กำหนดวิธีปฏิบัติ กรณีเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางกับกองฯ โดยให้ผู้อำนวยการกองฯ และผู้รับผิดชอบโครงการประชุม/อบรม ชี้แจงแก่ผู้เข้าประชุมทราบทุกครั้งในการประชุม
4. ผู้อำนวยการกองฯ ได้กำชับให้เจ้าหน้าที่การเงิน ผู้รับผิดชอบตรวจใบสำคัญนำเอกสารอ้างอิง ที่เกี่ยวข้องไปประกอบการตรวจทุกครั้ง เพื่อตรวจสอบอัตราค่ารถ เวลาเดินทาง การให้บริการต่างๆ ในช่วงเวลาที่ผู้เดินทางขอเบิกมา ทั้งนี้ได้มีการชี้แจงให้เจ้าหน้าที่ในกองฯ และผู้รับผิดชอบทราบแล้ว ในการประชุมเชิงปฏิบัติการเรื่อง ทิศทางการดำเนินงานกองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ที่จังหวัดสมุทรสงคราม ระหว่างวันที่ 11 – 12 กันยายน 2558 (แนบรายงานประชุม ในส่วนที่เกี่ยวข้อง)
5. ผู้อำนวยการกองฯ ได้มีการสั่งการในที่ประชุมกองฯ เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2558 (แนบรายงานการประชุมกองฯ ในส่วนที่เกี่ยวข้อง) โดยให้ทุกกลุ่ม/ส่วน ปรับปรุง SOP ให้ทันสมัย และหากมีภารกิจเพิ่มก็ให้จัดทำ SOP เพิ่มเติม ให้เป็นปัจจุบัน และรวบรวมไว้ที่ทุกกลุ่ม/ส่วน พร้อมทั้งส่งสำเนา SOP ดังกล่าวไปรวบรวมไว้ที่กลุ่มสนับสนุนการพัฒนาองค์กร เป็น SOP รวมของกองฯ 1 ชุด ภายในวันที่ 21 กันยายน 2558 ด้วย
 - ใบสำคัญ จัดซื้อ/จัดจ้าง เงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ ปีงบประมาณ 2558 กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ ดำเนินการวิธีตกลงราคา วิธีกรณีพิเศษ และการจ้างที่ปรึกษาได้ตามที่ระเบียบกำหนด และมีเอกสารประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน ถูกต้อง

3. การตรวจสอบการปฏิบัติงาน หรือการดำเนินงาน

- 3.1 การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน กองฯ มีการรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2557 และ 2558 (รอบ 6 เดือน) เป็นไปตามที่แนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายในที่สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน กำหนดไว้ โดยจัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.1) และรายงานประเมินผลและปรับปรุง

การควบคุมภายใน (แบบ ปย. 2) ส่งให้กองคลังไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

แนวทางแก้ไข : ในงวดต่อไปขอให้ผู้รับผิดชอบติดตามจากผู้เกี่ยวข้องให้ถี่ขึ้น เพื่อส่งรายงานไปยังกองคลังให้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

4. การตรวจสอบด้านการบริหารงาน

4.1 การจ่ายเงินตามมติคณะรัฐมนตรี ในปี 2558 มีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงิน สอดคล้องกับมติ ครม. และ มติกรมอนามัย ทั้ง 4 ไตรมาส ส่วนผลการใช้จ่ายเงิน ในไตรมาสที่ 2 ใช้ได้สูงกว่ามติ ครม. ส่วนไตรมาสที่ 1 และ 3 ยังต่ำกว่า มติ ครม. ทั้งนี้ กองฯ มีการกำกับดูแลการเบิกจ่ายงบประมาณ โดยการเบิกจ่ายเงินของโครงการต่างๆ จะต้องผ่านกลุ่มบริหารยุทธศาสตร์ (แผนงาน) ของ กองฯ เพื่อควบคุมและหักงบประมาณ และแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

แนวทางแก้ไข : ประธานขอให้ทุกโครงการได้เร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณ และดำเนินกิจกรรมต่างๆ ให้เป็นไปตามแผนฯ

4.2 การตรวจสอบการบริหารพัสดุ และทรัพย์สิน โดยผู้ตรวจสอบระบบ ควบคุม การเก็บดูแลรักษาทรัพย์สิน เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบฯ และการควบคุมภายในที่ดี ได้แก่ วัสดุทั่วไป และครุภัณฑ์ ส่วนยานพาหนะ รายละเอียดอัตราค่าเฉลี่ยน้ำมัน ที่ กองฯ ส่งให้ สดง. ไม่ตรงกับในบันทึกค่าเฉลี่ยน้ำมันของหน่วยงาน

แนวทางแก้ไข : ได้มีการมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบเรื่องยานพาหนะ ทบทวนค่าเฉลี่ยน้ำมันของหน่วยงานใหม่ ทั้งนี้ ต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จ พร้อมส่งหน่วยตรวจสอบภายในวันที่ 20 ตุลาคม 2558

4.3 การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี 2557 ในส่วนของการจำหน่ายพัสดุ ณ วันที่กลุ่มตรวจสอบภายในเข้าตรวจ กองฯ ยังไม่ได้ดำเนินการในเรื่องของการจำหน่ายพัสดุ

แนวทางแก้ไข : เนื่องจากมีกรรมการบางท่าน จะเกษียณอายุราชการในวันที่ 1 ตุลาคม 2558 และเรื่องดังกล่าวยังดำเนินการไม่แล้วเสร็จ กองฯ จะได้มีคำสั่งเปลี่ยนตัวกรรมการใหม่แทนผู้จะเกษียณอายุราชการ และจะรีบดำเนินการให้แล้วเสร็จ

4.4 การจัดทำแผนและผลการจัดซื้อจัดจ้าง กองฯ มีแผนจัดซื้อ จัดจ้างเงินงบประมาณ งบดำเนินงาน ปีงบประมาณ 2558 พร้อมทั้งผู้มีอำนาจรับทราบแผน แต่จัดส่งแผน – ผล การดำเนินงานดังกล่าวให้กองคลังไม่ทันเวลา ซึ่งผลการดำเนินงานสอดคล้องกับแผนที่ตั้งไว้

แนวทางแก้ไข : สำหรับปีงบประมาณ 2559 ประธานฯ มอบให้ทุกกลุ่ม/ส่วน รีบจัดทำ แล้วส่งให้กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์ รวบรวมส่งกองคลัง ให้ทันกำหนดเวลา

ทุกเรื่องที่กลุ่มตรวจสอบภายใน ตรวจสอบ ขอให้ผู้ได้รับมอบหมาย หรือผู้เกี่ยวข้อง ได้รับแก้ไข เพื่อคณะทำงานควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง กองฯ จะได้แจ้งผลการดำเนินการแก้ไขให้กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัยทราบภายใน 20 ตุลาคม 2558 ต่อไป

ปิดประชุม เวลา 15.00 น.

นางรุ่งฟ้า จรรยาเพชร
สรุปการประชุม
29 กันยายน 2558

