

รายงานการประชุมคณะกรรมการขับเคลื่อนการปฏิรูประบบบริหารและวิธีทำงาน  
กลุ่มการคลังและงบประมาณ (FIN) ครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๑  
วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เวลา ๑๓.๓๐ - ๑๖.๓๐ น.  
ณ ห้องประชุมกองแผนงาน อาคาร ๕ ชั้น ๔ กรมอนามัย

\*\*\*\*\*

คณะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม

๑. นายคณีย์	จีวันดา	รองอธิบดีกรมอนามัย	ประธานการประชุม
๒. นางสาวพิมพ์ภวดี	ศรีจันทร์	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน	
๓. นายสีบพงษ์	ไชยพรรค	ผู้อำนวยการกองแผนงาน	
๔. นางเกษร	ศุภกฤตดาศิริ	ผู้อำนวยการกองคลัง	
๕. นางสาวอรุณี	มนปราณีต	กลุ่มตรวจสอบภายใน	
๖. นางดุจรัตน์	งามชม	กลุ่มตรวจสอบภายใน	
๗. นางสาวอรรณ	ศรีสงคราม	กลุ่มตรวจสอบภายใน	
๘. นางนุชนารถ	รักประเสริฐ	กองแผนงาน	
๙. นางสาวรัตนติยา	ข้าแก้ว	กองคลัง	
๑๐. นางสาวพาสนา	ชมกลิ่น	กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ	
๑๑. นางมะลิลา	ตันติยุทธ	ศูนย์บริหารกฎหมายสาธารณสุข	
๑๒. นางสาวปิยะฉัตร	พันทาส	สำนักอนามัยผู้สูงอายุ	

คณะกรรมการที่ไม่เข้าร่วมประชุม (เนื่องจากติดราชการ)

๑. นายชัยพร	พรหมสิงห์	สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ
๒. นางสาวกิงพิกุล	ชำนาญคง	สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ
๓. นางสาวปิยะวรรณ	กลิ่นสุนทร	สำนักส่งเสริมสุขภาพ
๔. นางปริญญา	สิทธิพร	กองการเจ้าหน้าที่

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางจรัญญา	สะเรียมรัมย์	กลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวชนันต์ธร	แก้วบุญสิงห์	กลุ่มตรวจสอบภายใน
๓. นางสาวพิชชากร	จิวิเลิศสกุล	กลุ่มตรวจสอบภายใน
๔. นางอัญชรีย์	บุญมาประเสริฐ	สำนักส่งเสริมสุขภาพ
๕. นางสาวบัวจันทร์	กระจ่างจิตร	สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

วาระ	สรุปสาระสำคัญ	มติที่ประชุม																																																					
		สรุปมติ	ผู้รับผิดชอบ																																																				
๑. ประธานแจ้งที่ประชุมทราบ ๑.๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฯ กลุ่มการคลังและงบประมาณ (FIN) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒	- ทบทวนคำสั่งแต่งตั้งกรรมการและเลขานุการคณะกรรมการขับเคลื่อนการปฏิรูประบบบริหารและวิธีการทำงานกลุ่มการคลังและงบประมาณ (FIN) กรมอนามัย	- รับทราบ และมอบหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการ	กองแผนงาน																																																				
๒. รับรองรายงานการประชุม	- รายงานการประชุมคณะกรรมการ FIN ครั้งที่ ๑๐/๒๕๖๑ เมื่อวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ ดังนี้ ๑. ถ่ายทอดคำเป้าหมายเบิกจ่ายให้ PA หน่วยงาน และถ่ายทอดคำเป้าหมายสู่ระดับบุคคล PMS ๒. การจัดทำคำของบประมาณประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตามปฏิทิน ๓. งบลงทุนประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ • สิ่งก่อสร้างและที่อำนวยความสะดวกของกรมอนามัยให้สำนักงานเลขานุการกรมดำเนินการจัดทำคำขอ • ให้จัดตั้งคณะทำงานพิจารณางบลงทุน Health Promotion หรือ ศูนย์ Fitness • กองคลังสำรวจและตรวจสอบสภาพสิ่งก่อสร้างที่มีอายุการใช้งานนานและทำทะเบียนราชพัสดุ ๕. กองแผนงานแจ้งเวียนหลักเกณฑ์การจัดสรรงบกลางปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ให้หน่วยงานทราบ	- รับรองรายงานการประชุม																																																					
๓. วาระ ๓ เรื่องเพื่อทราบ ๓.๑ เป้าหมายและผลการเบิกจ่ายงบประมาณภาพรวมประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒	กองคลัง รายงานเป้าหมายและผลการเบิกจ่ายงบประมาณภาพรวมประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ เปรียบเทียบเป้าหมายการเบิกจ่ายสะสมจากกระทรวงการคลัง และนโยบายกรมอนามัย ดังนี้ <table border="1" data-bbox="443 1294 1024 1863"> <thead> <tr> <th></th> <th>มติ ครม</th> <th>นโยบายกรม</th> <th>ผลเบิกจ่าย</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ตค.</td> <td>๑๐</td> <td>๑๑</td> <td>๕.๖๖</td> </tr> <tr> <td>พย.</td> <td>๒๐</td> <td>๒๒</td> <td></td> </tr> <tr> <td>(ไตรมาส ๑) ธค.</td> <td>๓๐.๒๙</td> <td>๓๓</td> <td></td> </tr> <tr> <td>มค</td> <td>๓๗.๒๙</td> <td>๔๐</td> <td></td> </tr> <tr> <td>กพ</td> <td>๔๕.๒๙</td> <td>๔๘</td> <td></td> </tr> <tr> <td>(ไตรมาส ๒) มีค</td> <td>๕๒.๒๙</td> <td>๕๕</td> <td></td> </tr> <tr> <td>เมย</td> <td>๕๙.๒๙</td> <td>๖๕</td> <td></td> </tr> <tr> <td>พค</td> <td>๖๖.๒๙</td> <td>๗๕</td> <td></td> </tr> <tr> <td>(ไตรมาส ๓) มิย</td> <td>๗๔.๒๙</td> <td>๘๔</td> <td></td> </tr> <tr> <td>กค</td> <td>๘๒.๒๙</td> <td>๙๔</td> <td></td> </tr> <tr> <td>สค</td> <td>๘๙.๒๙</td> <td>๙๖</td> <td></td> </tr> <tr> <td>(ไตรมาส ๔) กย</td> <td>๙๖</td> <td>๙๘</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>เนื่องจากหลายหน่วยงานมีการใช้เวลาในการทบทวนปรับปรุงแผนงานโครงการก่อนเสนอกรมอนุมัติล่าช้า ทำให้การเบิกจ่ายเงินไม่ทันภายในเดือนตุลาคม ขอให้หน่วยงานเร่งดำเนินการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงิน</p>		มติ ครม	นโยบายกรม	ผลเบิกจ่าย	ตค.	๑๐	๑๑	๕.๖๖	พย.	๒๐	๒๒		(ไตรมาส ๑) ธค.	๓๐.๒๙	๓๓		มค	๓๗.๒๙	๔๐		กพ	๔๕.๒๙	๔๘		(ไตรมาส ๒) มีค	๕๒.๒๙	๕๕		เมย	๕๙.๒๙	๖๕		พค	๖๖.๒๙	๗๕		(ไตรมาส ๓) มิย	๗๔.๒๙	๘๔		กค	๘๒.๒๙	๙๔		สค	๘๙.๒๙	๙๖		(ไตรมาส ๔) กย	๙๖	๙๘		- รับทราบ ทุกหน่วยงานรับไปปฏิบัติ	กองคลัง
	มติ ครม	นโยบายกรม	ผลเบิกจ่าย																																																				
ตค.	๑๐	๑๑	๕.๖๖																																																				
พย.	๒๐	๒๒																																																					
(ไตรมาส ๑) ธค.	๓๐.๒๙	๓๓																																																					
มค	๓๗.๒๙	๔๐																																																					
กพ	๔๕.๒๙	๔๘																																																					
(ไตรมาส ๒) มีค	๕๒.๒๙	๕๕																																																					
เมย	๕๙.๒๙	๖๕																																																					
พค	๖๖.๒๙	๗๕																																																					
(ไตรมาส ๓) มิย	๗๔.๒๙	๘๔																																																					
กค	๘๒.๒๙	๙๔																																																					
สค	๘๙.๒๙	๙๖																																																					
(ไตรมาส ๔) กย	๙๖	๙๘																																																					

วาระ	สรุปสาระสำคัญ	มติที่ประชุม	
		สรุปมติ	ผู้รับผิดชอบ
<p>๓.๒ แนวทางในการดำเนินการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒</p>	<p>๑.งบวิจัย การคืนงบประมาณงบวิจัย หน่วยงานจะคืนงบวิจัยกลับศูนย์ต้นทุนกรมอนามัยได้ต่อเมื่อดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการแล้ว</p> <p>๒.งบรายจ่ายอื่น รายการค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการต่างประเทศชั่วคราว หากมีการยกเลิกการเดินทางในรายการใด ให้แจ้งกองคลังก่อน ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๑</p> <p>๓.การยืมเงินงบประมาณระหว่างหน่วยงาน ฐานการคำนวณจะตัดฐานไปยังหน่วยงานผู้รับโอนงบประมาณ</p> <p>๔.การโอนงบประมาณระหว่างหน่วยงาน หน่วยงานสามารถโอนงบประมาณระหว่างหน่วยงานได้สิ้นสุด ไตรมาสที่ ๒ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (๓๑ มีนาคม ๒๕๖๒)</p> <p>๕.การโอนจัดสรรเงินงบประมาณ กำหนดการโอนเงินงบประมาณเดือนละ ๓ ครั้ง คือ ทุกวันจันทร์ของสัปดาห์ที่ ๑, ๒ และ ๓ ของเดือน (หากติดวันหยุดราชการจะโอนในวันแรกที่เปิดทำการ)</p> <p>๖.รายจ่ายลงทุน</p> <p>๑) รายการที่มีวงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ต้องก่อนนี้ผูกพัน ภายใน ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ และเบิกจ่ายภายใน ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑</p> <p>๒) รายการที่มีวงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ไม่เกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท ต้องก่อนนี้ผูกพัน ภายใน ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ และเบิกจ่ายภายใน ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๑</p> <p>๓) รายการที่มีวงเงินเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท ต้องก่อนนี้ผูกพัน ภายใน ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๑ และเบิกจ่ายเป็นไปตามวงงาน-งวดเงินในสัญญา</p> <p>๗.กรณียืมเงินราชการผ่านบัตรเครดิตราชการ ต้องวางแผนจัดประชุมให้แล้วเสร็จภายในสัปดาห์ที่ ๓ ของเดือน เพื่อนำสลิปและเอกสาร มาวางเบิกในระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์(GFMIS) ภายใน ๓ วันทำการ หลังเสร็จสิ้นการจัดประชุม จึงจะเป็นผลการเบิกจ่ายของหน่วยงานในแต่ละเดือน ทั้งนี้ หากไม่ดำเนินการเบิกจ่ายให้ทันตามที่กำหนด ผู้ยืมเงินเป็นผู้รับผิดชอบค่าธรรมเนียมจ่ายเงินล่าช้า (ดอกเบี้ย)</p>	<p>- รับทราบ ทุกหน่วยงานรับไปปฏิบัติ</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>๔. เรื่องเพื่อพิจารณา</p> <p>๔.๑ มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p>	<p>ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดทำระบบควบคุมภายใน ประเมินผลระบบควบคุมภายใน ได้มีการยกเลิกไปตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ และตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้อำนาจกระทรวงการคลัง</p>	<p>- รับทราบ</p>	

วาระ	สรุปสาระสำคัญ	มติที่ประชุม	
		สรุปมติ	ผู้รับผิดชอบ
	<p>กำหนดเกณฑ์ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยมี <u>วัตถุประสงค์ของการจัดทำระบบควบคุมภายใน ดังนี้</u></p> <p>๑.วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน (Operations : O) ความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงานด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันและลดข้อผิดพลาดของหน่วยงานของรัฐ ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในหน่วยงานของรัฐ</p> <p>๒.วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting : R) เป็นการรายงานทางการเงินและไม่ใช่การเงิน ที่ใช้ภายใน และภายนอกหน่วยงานของรัฐ รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นทางราชการ</p> <p>๓.ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance : C) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ <u>การรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑</u></p> <p>ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กำหนดให้คณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในส่งรายงานผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมอนามัยที่ต้องจัดส่ง ประกอบด้วย</p> <p>๓.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๑</p> <p>๓.๒ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔</p> <p>๓.๓ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕</p> <p>๓.๔ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แบบ ปค.๖</p>		
๔.๒ ทบทวนประกาศกรมอนามัย เรื่องนโยบายการประหยัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๘	<p>ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำมาตราการดังต่อไปนี้ไปทบทวนและปรับปรุงมาตรการให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑. มาตรการประหยัดพลังงาน ตามประกาศนโยบายการอนุรักษ์พลังงานของกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ (Save Energy) มอบสำนักงานเลขานุการกรม</p>	- เห็นชอบตามที่เสนอ และมอบหน่วยงานดำเนินการ	- สำนักงานเลขานุการกรม ข้อ ๑ - กองคลัง และ กลุ่มตรวจสอบ

วาระ	สรุปสาระสำคัญ	มติที่ประชุม	
		สรุปมติ	ผู้รับผิดชอบ
	๒. มาตรการด้านการเงิน การคลัง มอบกองคลังและกลุ่มตรวจสอบภายใน ๓. มาตรการด้าน GREEN ICT มอบกองแผนงาน ๔. มาตรการด้านการสื่อสาร และการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ เพื่อถ่ายทอดองค์ กองแผนงานรับไปประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง		ภายใน ข้อ ๒ - กองแผนงาน ข้อ ๓, ๔
๔.๓ หรือแนวทางการกำหนด อัตราค่าจ้างเหมาบริการ ตามหนังสือกองคลังที่ สธ ๐๙๐๓.๐๔/ว๑๘๕๕ ลว.๒๒ มิย.๖๑ ข้อความเข้าใจการจ้างเหมาบริการที่เบิกจ่ายจากเงินงบประมาณ (เพิ่มเติม)	การขอความเข้าใจเกี่ยวกับการจ้างเหมาบริการเพื่อใช้เป็นแนวทางเบื้องต้น ในการพิจารณาจ้างเหมาบริการ ดังนี้ ๑. กำหนดวิธีการจ้าง ๑.๑ กรณีวงเงินในการจ้างครั้งหนึ่งไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ต่อราย ให้ดำเนินการโดยวิธีเฉพาะเจาะจง โดยตกลงกับผู้ประกอบการหรือผู้รับจ้างที่มีอาชีพรับจ้างนั้นโดยตรง ๑.๒ กรณีวงเงินในการจัดจ้างเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท ต่อราย ให้ดำเนินการโดยวิธีคัดเลือก จ้างได้เฉพาะตำแหน่งที่มีคุณลักษณะเฉพาะพิเศษหรือซับซ้อน หรือผู้มีฝีมือเฉพาะ หรือผู้มีความชำนาญเป็นพิเศษหรือผู้มีทักษะสูง เท่านั้น ๒. กำหนดอัตราค่าจ้างขั้นต่ำ ๒.๑ ค่าจ้างเหมาบริการ ตำแหน่ง พชร. จ้างในอัตราวุฒิ ปวช./ ม.ปลาย ในอัตราจ้าง ๙,๔๐๐.- บาท และต้องไม่น้อยกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำของจังหวัด ๒.๒ ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลธรรมดาปฏิบัติงานในหน่วยงาน ให้จ้างได้ไม่เกินอัตราขั้นต่ำของตำแหน่งและวุฒิที่กำหนด กรณีการจ้างบุคคลที่มีวุฒิต่ำกว่า ปวช/ม.ปลาย รวมถึงการจ้างเหมาบริการกรณีจ้างดำเนินการหลายหน้าที่ หัวหน้าหน่วยงานสามารถใช้ดุลยพินิจในการกำหนดข้อตกลง และอัตราค่าจ้างได้ โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับปริมาณงานที่จะจ้างภายใต้วิธีการตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- เห็นชอบตามหลักเกณฑ์ แนวทางการปฏิบัติที่กองคลังเวียน	

เลิกประชุมเวลา ๑๖.๐๐ น.

จดรายงานการประชุมโดย  
ฝ่ายตรวจสอบ ๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน