



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มบัญชี กองคลัง โทร. ๐ ๒๕๙๐ ๔๖๐๒

ที่ สธ ๐๙๐๓.๐๓/ ๙๖๒ วันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๕

เรื่อง สรุปรายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่ได้มีการประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง เพื่อติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๕ นั้น

ในการนี้ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ได้จัดทำสรุปรายงานการประชุมเรียบร้อยแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ จะเป็นพระคุณ

(นางอรุณี อินทร์ขำ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

ประธานคณะกรรมการติดตาม

และประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง

๔/๔๒๕

(นางสาวพิมพ์ภาวดี ศรีจันทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง กรมอนามัย

สรุปรายงานการประชุม
คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕
รอบ ๖ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
เมื่อวันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๓๐ – ๑๒.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมกองคลัง กรมอนามัย

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางอรุณี อินทร์ขำ	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ	ประธาน
๒. นางสาวปวีตรา รุ่งเรือง	นักวิชาการพัสดุชำนาญการพิเศษ	คณะกรรมการ
๓. นางดวงกมล คร้ามทิม	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๔. นางพิสมัย พุ่มสุข	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะกรรมการ
๕. นางสาววาสนา สอนสุด	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๖. นางสาวพนิดา เรืองเกิด	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๗. นางสาววรารัตน์ รักไร่	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๘. นางสาววิวรรณ คำสุวรรณ	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	คณะกรรมการ และเลขานุการ
๙. นางสาวเตือนใจ ฉิมน้อย	เจ้าพนักงานพัสดุ	คณะกรรมการ และผู้ช่วยเลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

วาระที่ ๑ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

ประธานให้ที่ประชุมร่วมกันทบทวนแนวทางการปฏิบัติงานควบคุมภายในและติดตามประเมินผลการควบคุมภายในรวมทั้งการประเมินความเสี่ยงกระบวนการปฏิบัติงานของกองคลัง ปี ๒๕๖๔ ตามแบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อยให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบันภายในระยะเวลาที่กำหนด

วาระที่ ๒ เรื่องเพื่อพิจารณา

๑. ทบทวนการจัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP)

เลขานุการคณะกรรมการฯ แจ้งว่าได้ดำเนินการรวบรวมกระบวนการปฏิบัติงานของทุกกลุ่มจัดทำเป็นมาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) กองคลังและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของกองคลังเรียบร้อยแล้ว ดังนั้นขอให้ทุกกลุ่มงานดำเนินการตรวจสอบและทบทวนการจัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) เพื่อปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบันเพื่อลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานต่อไป

๒. พิจารณาแบบประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ รอบ ๖ เดือนแรก

เลขานุการคณะกรรมการฯ รายงานผลการดำเนินการของคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (ปีที่ผ่านมา) คณะกรรมการฯ ได้เลือกกระบวนการที่มีความเสี่ยงที่ต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไขมารายงานการประเมินผลการควบคุมภายในและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของกองคลังจากการประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการฯ พบความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบริหาร วัตถุประสงค์ ดังนี้

๑. กระบวนการบริหารงบประมาณ ความเสี่ยงคือ การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้เนื่องจากสถานการณ์โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ จึงทำให้ผลการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย

๒. กระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Coreporate Online ความเสี่ยงคือ จ่ายเงินโดยโอนผ่านระบบ KTB Coreporate Online ให้ผู้มีสิทธิรับเงินไม่ถูกต้อง ครบถ้วน เช่น จ่ายเงินให้ผู้มีสิทธิรับเงินน้อยหรือมากกว่าจำนวนเงินที่เบิก หรือจ่ายจากบัญชีที่ไม่ได้รับโอนเงินจากกรมบัญชีกลาง

๓. กระบวนการเงินยืมราชการ ความเสี่ยงคือ ผู้ยืมไม่ชำระหนี้ภายในเวลาที่กำหนดในสัญญาเงินยืมเงินไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังกำหนด

จะเห็นได้ว่าความเสี่ยงดังกล่าวเป็นความเสี่ยงที่ต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้ความเสี่ยงลดลงหรือหมดไปในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และที่ประชุมร่วมกันทบทวนกระบวนการที่มีความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นและสรุปผลในรอบ ๖ เดือนแรก ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงกระบวนการบริหารงบประมาณยังคงมีความเสี่ยงเหมือนเดิมเนื่องจากหน่วยงานมีการปรับเปลี่ยนแผนการใช้จ่ายเงินไปตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง

๒. กระบวนการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Coreporate Online ไม่มีความเสี่ยงแล้ว เนื่องจากมีการกำหนดการตรวจทานให้มากขึ้น มีทะเบียนคุมการจ่ายโอนเงินและมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการจ่ายเงินประจำวันเพื่อลดความผิดพลาด

๓. กระบวนการเงินยืมราชการ ไม่มีความเสี่ยงแล้ว เนื่องจากมีการกำหนดมาตรการและติดตามการทวงหนี้เงินยืมราชการและสื่อสารให้ทุกหน่วยงานทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

มติที่ประชุม

เห็นชอบตามที่เสนอให้ทุกกลุ่มงานดำเนินการติดตามแก้ไขมาตรฐานการปฏิบัติงาน (SOP) ให้ถูกต้องเป็นปัจจุบันภายในระยะเวลาที่กำหนด

วาระที่ ๓ เรื่องอื่นๆ

ไม่มี

ปิดประชุม เวลา ๑๖.๐๐ น.

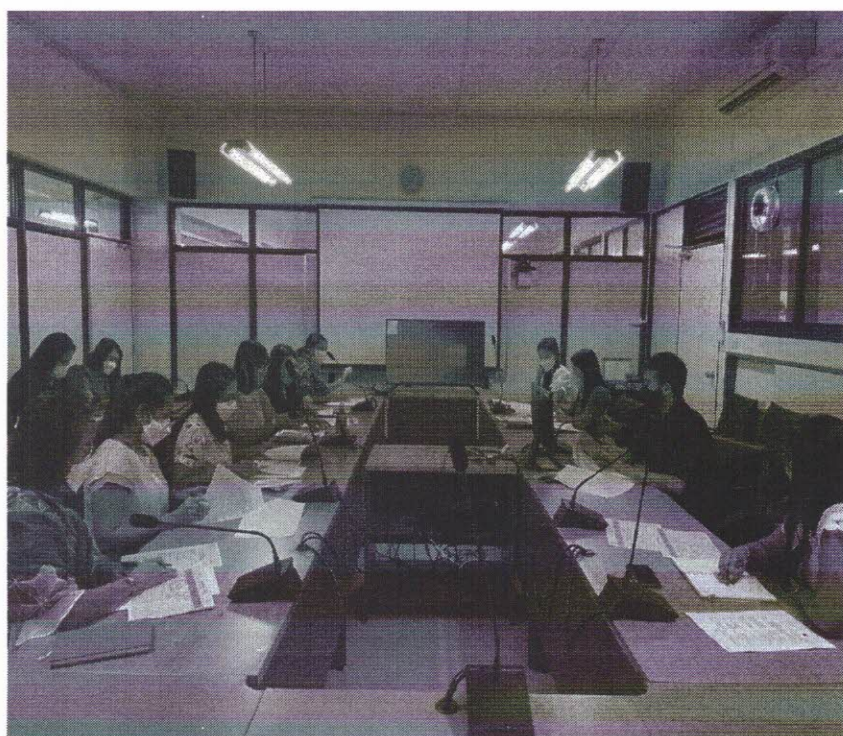
(นางสาวเตือนใจ นิมน้อย)

ผู้จัดรายการประชุม

(นางอรุณี อินทร์ขำ)

ผู้ตรวจรายการประชุม

ภาพประกอบการประชุม
คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง
วันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๕
ณ ห้องประชุมกองคลัง กรมอนามัย



ภาพประกอบการประชุม
คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง
วันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๕
ณ ห้องประชุมกองคลัง กรมอนามัย

