

หน่วยงาน กองคลัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<p>กองคลัง มีภารกิจหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารงานด้าน การงบประมาณ การเงิน การพัสดุและการบัญชี ให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง คุ่มค่า โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง โดยสอดคล้องกับแผนงาน โครงการที่วางไว้</p>						
<p>๑. กระบวนการบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริหารงบประมาณมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามแผนการ ปฏิบัติงานและบรรลุเป้าหมายการเบิกจ่าย ในภาพรวมของกรมอนามัยและตามมติ ครม.</p> <p>๒. เพื่อให้มีแผนการปฏิบัติที่ชัดเจน และสามารถดำเนินการได้ตามระยะเวลา งบประมาณและรายละเอียดต่างๆ ครบถ้วน</p> <p>๓. เพื่อให้ผลการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไป ตามแผน/ผลผลิต/กิจกรรมที่ได้วางแผนและ ได้รับการจัดสรร ถูกต้องตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>การจัดซื้อจัดจ้างจากงบ ลงทุน (เหลือจ่าย) ไม่ สามารถเบิกจ่ายได้ตาม เป้าหมาย</p>	<p>ตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ประจำเดือนและติดตาม เร่งรัดการเบิกจ่ายให้ทัน ภายในเวลาที่กำหนดและ เป็นไปตามเป้าหมายผลการ เบิกจ่ายของกรมอนามัย</p>	<p>การควบคุมภายในยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>กองคลังทราบจำนวนเงิน คงเหลือจากการจัดซื้อ จัดจ้างงบลงทุนในระยะเวลา ที่ใกล้กำหนดรายงานผลการ เบิกจ่าย จึงไม่สามารถที่จะ ดำเนินการบริหารจัดการ เกี่ยวกับงบลงทุน (เหลือจ่าย) ได้ทันเวลา</p>	<p>มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ผู้ ควบคุมงบลงทุนตรวจสอบ และประเมินยอดเงิน คงเหลือจากการจัดซื้อจัดจ้าง และรายงานยอดเงิน คงเหลือให้ผู้อำนวยการกอง คลังทราบก่อนถึงกำหนด ระยะเวลาการเบิกจ่าย ล่วงหน้า ๒๐ วัน เพื่อให้การ บริหารงบลงทุน(เหลือจ่าย) มีผลเบิกจ่ายเป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด</p>	<p>กลุ่มงบประมาณ กองคลัง ๓๐ กย. ๒๕๖๖</p>

หน่วยงาน กองคลัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
<p>๒. กระบวนการเบิกจ่ายเงินเดือนค่าจ้าง วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การดำเนินงานเบิกจ่ายเงินเดือน ค่าจ้างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ที่กระทรวงการคลังกำหนด</p>	<p>จ่ายเงินให้ผู้มีสิทธิรับเงินไม่ ตรงกับจำนวนเงินที่ขอเบิก จากกรมบัญชีกลาง</p>	<p>มีการตรวจสอบรายละเอียด การเบิกเงินเดือนจากระบบ จ่ายตรงเงินเดือนกับคำสั่ง เลื่อนขั้น . โอนย้าย ฯลฯ ที่ เกิดขึ้นระหว่างเดือนของ บุคลากรกรมอนามัยก่อน นำส่งข้อมูลให้กรมบัญชีกลาง เบิกจ่าย</p>	<p>การควบคุมภายในยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน จ่ายเงินเดือนและค่าจ้าง ฯลฯ ประจำเดือน ยังมีความ เข้าใจคลาดเคลื่อนในการ ตรวจสอบข้อมูลเกี่ยวกับ ด้านรับของระบบจ่ายตรง เงินเดือน</p>	<p>ก่อนจ่ายเงินรายการที่เกิด จากการเบิกจ่ายเงินเดือน ค่าจ้าง ฯลฯ ประจำเดือน ต้องตรวจสอบข้อมูลด้านรับ ใน Statement เงินฝาก ธนาคาร ว่ามียอดตรงกับ รายการที่เสนอจ่ายหรือไม่</p>	<p>กลุ่มการเงิน,กลุ่มบัญชี กองคลัง ๓๐ กย. ๒๕๖๖</p>
<p>ภารกิจสนับสนุนงานกองคลัง ๓.กระบวนการการรับส่งหนังสือภายใน และเสนอผู้บริหารระดับสูง วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจ ตรงกันในการปฏิบัติงานสารบรรณรวมทั้ง เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ให้รวดเร็ว และถูกต้อง</p>	<p>หนังสือที่เสนอผู้บริหารไม่ สามารถลงนามได้ทันภายใน เวลาที่กำหนด</p>	<p>มีการติดตามหนังสือที่เสนอ ผู้บริหารลงนามทุกวัน วันละ ๒ รอบ (รอบเช้าและรอบ บ่าย)</p>	<p>การควบคุมภายในยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>ผู้บริหารที่มีอำนาจลงนามใน ขั้นตอนของโครงการฯนั้นๆ ติดตามการหรือติดประชุมไม่ สามารถลงนามได้ทันเวลาใน ใหม่ไลน์ที่กำหนด</p>	<p>มีการจัดทำเอกสารขั้นตอน การลงนามเสนอกรมฯ ปะ หน้าหนังสือเพื่อลงนามทุก ครั้ง เพื่อให้เจ้าหน้าที่เสนอผู้ มีอำนาจลงนามในลำดับ ถัดไปได้ทันเวลา</p>	<p>กลุ่มอำนวยการ กองคลัง ๓๐ กย. ๒๕๖๖</p>

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวพิมพ์ภาวดี ศรีจันทร์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง กรมอนามัย

วันที่ ๒ / ๑๑ / ๖๕