



สำเนาฉบับ
บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มบัญชี กองคลัง โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๑๔๒

ที่ สธ ๐๙๐๓.๐๓/ ๑๑๗๕

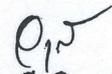
วันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เรียน หัวหน้ากลุ่มการเงิน

กลุ่มบัญชีในฐานะประธานคณะกรรมการควบคุมภายในของกองคลัง ขอส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นางอรุณี อินทร์จำ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
จังหวัดนนทบุรี



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มบัญชี กองคลัง โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๑๔๒

ที่ สธ ๐๙๐๓.๐๓/ ๑๐๕๐

วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน กรมอนามัยประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

เพื่อโปรดลงนาม

๑. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปย.๑
๒. รายงานการประเมินผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปย.๒
๓. รายงานผลการติดตามรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบติดตาม ปอ.๓

รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน

ต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางอรุณี อินทร์ขำ)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
ปฏิบัติงานที่กองคลัง

(นางเกษร ศุภกุลธาดาศิริ)
ผู้อำนวยการกองคลัง

กองคลัง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.๒๕๖๑.....

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองคลังมีการกำหนดโครงสร้างการบริหารงานแบบกระจายอำนาจ มีการมอบหมายงานตามความเหมาะสมกับความรู้ความสามารถ และทักษะของแต่ละบุคคล เพื่อให้ทราบหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองอย่างชัดเจน สนับสนุนให้บุคลากรได้เข้ารับการอบรมสัมมนา เพื่อเพิ่มความรู้กฎหมายระเบียบปฏิบัติ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และมีการติดตามประเมินผลโดยใช้หลัก ธรรมภิบาล ความซื่อสัตย์ สุจริต คุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส เพื่อให้การควบคุมภายในของหน่วยงานมีประสิทธิภาพสามารถปฏิบัติงานตามภารกิจ และตามที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองคลังมีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานให้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ของกรม มีการกำหนดจุดควบคุมและบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ในขั้นตอนการทำงานในแต่ละกระบวนการ และเมื่อเกิดปัญหา มีการประชุมเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงโดยบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมในการวิเคราะห์ปัญหา ปัจจัยเสี่ยง วิธีการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมเหมาะสม</p> <p>มีการบริหารความเสี่ยงและประเมินผลตามแนวทางที่หน่วยงานเจ้าภาพกำหนด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบงานในแต่ละกิจกรรมให้ความสำคัญ และถือปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดจุดเสี่ยง และจุดควบคุมไว้แต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม เพื่อให้ผู้ปฏิบัติเกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การสื่อสารประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน เหมาะสมกับความต้องการ ทำให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>กองคลังมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร กิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ผู้บริหารทุกระดับ กำกับ ดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง</p> <p>มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารหลายช่องทาง ทันสมัย และสะดวกต่อผู้ใช้งาน มีสื่อประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร มีช่องทางรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนผ่านทางกระดานสนทนา</p> <p>มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง สามารถควบคุม และลดความเสี่ยง ช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์ประกอบของการควบคุมภายในของหน่วยงาน กองคลัง ในภาพรวม เหมาะสม มีกฎ ระเบียบข้อบังคับ เป็นตัวกำหนด ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน มีการกำหนดจุดเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม มีระบบสารสนเทศ และการสื่อสารประชาสัมพันธ์ไว้ยังผู้เกี่ยวข้อง มีการติดตามประเมินผล และปรับปรุงพัฒนาให้ทันสมัย

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางเกษร ศุภกุลธาดาศิริ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... เดือน..... พ.ศ.

ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง กรมอนามัย
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กระบวนกรปฏิบัติงาน / โครงการ / กิจกรรม / ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กระบวนกรบริหารงบประมาณ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ol style="list-style-type: none"> เพื่อให้ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณบรรลุตามแผนการปฏิบัติงานและบรรลุผลการเบิกจ่ายในภาพรวมของกรมอนามัยตามมติ ครม. เพื่อให้มีแผนการปฏิบัติที่ชัดเจน และสามารถดำเนินการได้ตามระยะเวลางบประมาณ และรายละเอียดต่างๆ ครบถ้วน เพื่อให้มีการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผน/ผลผลิต/กิจกรรมที่ได้รับจัดสรร และถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผลการเบิกจ่ายในภาพรวมทุกไตรมาสเป็นไปตามมติ ครม. เพื่อให้ผลการเบิกจ่ายในภาพรวม และงบรายจ่ายลงทุนทุกไตรมาสเป็นไปตามมติ ครม. 						
<p>ขั้นตอนที่ 1</p> <p>จัดทำแผนปฏิบัติราชการและ ดำเนินการเบิกจ่ายตามแผน (การ ควบคุมงบประมาณ)</p>	<p>- มีการจัดทำแผนการ เบิกจ่ายงบประมาณใน ระบบ Doc</p> <p>- ทุกวันที่ 15 ของเดือน เจ้าหน้าที่จะติดตามผล</p>	<p>-การควบคุมที่มีอยู่เพียงพออยู่ ในระดับที่ยอมรับได้</p>				

<p>ขั้นตอนที่ 2 การเร่งรัด ติดตาม การใช้ จ่ายเงินงบประมาณและ รายงานผลการใช้จ่าย งบประมาณ</p>	<p>ผลการใช้จ่าย งบประมาณประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นไปตาม เป้าหมาย ตามแผน เพิ่มประสิทธิภาพการ ใช้จ่ายงบประมาณ</p>	<p>30 กันยายน 2560</p>	<p>งบประมาณทุกวันที่ 15 ของทุก เดือน โดยรายงานผ่านหัวหน้า หน่วยงาน และนำขึ้นเว็บไซต์ หน่วยงาน เพื่อทราบผลการใช้จ่าย และกำกับติดตามให้ผลการ เบิกจ่ายเป็นไปตามเป้าหมายที่ กำหนด 3. สื่อสารขอความร่วมมือทุก หน่วยงานให้เบิกจ่ายงบดำเนินงาน และงบลงทุนให้เป็นไปตามแผนที่ วางไว้</p> <p>1. กำหนดมาตรการเร่งรัดการ เบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปี พ.ศ. 2561 2. ควบคุม กำกับ ให้มีการเข้าสู่ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ตั้งแต่ ต้นปีงบประมาณและเร่งรัดให้ สามารถก่อนนี้ผูกพันได้ตามแผน เพื่อประสิทธิภาพการใช้จ่าย งบประมาณ 3. จัดทำข้อมูลสถานการณ์การ เบิกจ่ายงบประมาณภาพรวม จำแนกรายหน่วยงาน เพื่อเร่งรัด กำกับ และติดตามผลการเบิกจ่าย งบประมาณหน่วยงาน 4. ติดตาม เร่งรัดให้มีการสรรหา</p>	<p>30 กันยายน 2561</p>	<p>★</p>	<p>- ทุกวันที่ 15 ของเดือน เจ้าหน้าที่จะติดตามผลการ เบิกจ่ายของแต่ละหน่วยงาน ว่ามีการ up load ผลการ เบิกจ่ายขึ้นทางเว็บไซต์ของ หน่วยงานหรือไม่ และ สรุปผล/รายงานผลให้ ผู้บริหารทราบ</p> <p>- มีการจัดประชุมเพื่อ ติดตาม เร่งรัด การเบิกจ่าย ทุกเดือน</p> <p>- ปรับแผนการใช้จ่าย งบประมาณหากผลการ เบิกจ่ายไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย</p>
---	--	------------------------	--	------------------------	----------	--

			<p>และบรรจุแต่งตั้งตำแหน่งที่ว่าง เพื่อเร่งรัดการเบิกจ่ายบุคคลากร รวมทั้งงบดำเนินงาน และงบลงทุน ของหน่วยงานให้ได้ตามเป้าหมาย ที่กรมอนามัยกำหนด</p> <p>5. รายงานสถานการณ์เบิกจ่าย ผ่านการประชุมกรมฯ ทุกเดือน เพื่อให้ผู้บริหารรับทราบ สถานการณ์ และพิจารณาสั่งการ เร่งรัดการเบิกจ่ายให้ได้ตาม เป้าหมาย</p> <p>6. ผู้บริหารหน่วยงานมีการควบคุม กำกับ ติดตาม เร่งรัด การเบิกจ่าย งบประมาณ ให้มีประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้น</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

สถานะดำเนินการ

- ★ = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- ✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- ✗ = ยังไม่ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้รายงาน
 (นางเกษร ศุภกุลธาดาศิริ)
 ตำแหน่ง **ผู้อำนวยการกองคลัง**
 วันที่ เดือน พ.ศ.