

รายงานผลการวิเคราะห์

๑. หัวข้อของปัญหาที่พบ

๑.๑ รายงานผลการตรวจสอบภายใน ข้อสังเกต ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานตรวจสอบภายในกรมอนามัย

กระบวนการงาน	สิ่งที่ตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ
การจัดประชุมโครงการ	- ผู้เข้ารับการอบรมไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ - ลูกหนี้ส่งใช้เงินสดเกินร้อยละ ๒๐	ผู้ยืมควรมีการยืมเงินให้ใกล้เคียงกับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง โดยอาจยืมเงินก่อนวันเดินทางหรือก่อนวันที่จะมีการประชุม

๒. ที่มาของปัญหา

รายด้าน	ที่มาของปัญหา
ด้านการเงิน	๑.ผู้เข้าร่วมประชุมติดงานไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ๒.ประมาณการเงินยืมเกินกว่าความเป็นจริง

๓. สำนวนสภาพปัจจุบัน

รายด้าน	สภาพที่เป็นที่รับรู้ ณ ปัจจุบัน
ด้านการเงิน	๑.มีการทำสัญญาเงินยืมทดรองราชการและเงินยืม ราชการ-เงินงบประมาณ ๒.ผู้รับผิดชอบไม่เข้าใจการประมาณการหรือผู้ประมาณการไม่ใช่ผู้ปฏิบัติงานจริง

๔. เป้าหมาย

๑. ต้องการไม่ให้เกิดการส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกินร้อยละ ๒๐ ทั้งเงินทดรองและเงินยืมราชการ เงินงบประมาณ
๒. ต้องการให้ผลการเบิกจ่ายเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้

ความคาดหวังผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการตรวจสอบภายใน และการควบคุมภายใน

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ความคาดหวัง
กลุ่มอำนวยการ	การตรวจสอบอย่างรัดกุมมีประสิทธิภาพ ตามระเบียบการเบิกจ่ายที่กำหนดไว้
ผู้รับผิดชอบโครงการ	ได้ผลการปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ในโครงการ

๕. การวิเคราะห์

รายด้าน	ปัญหา
ด้านการเงิน	ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกินร้อยละ ๒๐ ทั้ง เงินทดรองและเงินยืมราชการ – เงินงบประมาณ

๖. นำเสนอแนวทางแก้ไข

มาตรการการขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัด ๒.๑

กลยุทธ์ PIRAB

Partnership : สร้างการมีส่วนร่วมในการดำเนินงานจัดทำกระบวนการจัดประชุมโครงการ

เหตุผล : การสร้างการมีส่วนร่วมที่จะช่วยขับเคลื่อนและสนับสนุนการดำเนินงาน

Invest : พัฒนาระบบการดำเนินงานของหน่วยงาน

เหตุผล : การวางระบบ ในการทำงานร่วมกัน เชื่อมประสานกัน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายเดียวกัน

Regulator : กำหนดแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานจัดประชุมโครงการ

เหตุผล : การกำหนด แนวปฏิบัติ ขั้นตอนการปฏิบัติงานร่วมกันและถือปฏิบัติในองค์กร

Advocacy: สื่อสารเรื่องขั้นตอนการจัดประชุมโครงการ

เหตุผล : ชี้แนะ ให้ข้อมูล สื่อสารให้บุคลากรสำนักฯ ทราบและ ถือปฏิบัติ

Building Capacity : พัฒนาศักยภาพบุคลากรผู้รับผิดชอบโครงการแต่ละหน่วยงาน

เหตุผล : จัดFlowchart ขั้นตอนในการจัดประชุมโครงการ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ของบุคลากรในองค์กร

สรุปประเด็นความรู้ที่ให้แก่บุคลากร

ประเด็นความรู้ สำหรับบุคลากร	เหตุผล
มาตรการการป้องกันและ แนวทางเร่งรัดการส่งใช้เงินยืม ราชการและเงินยืมทดรอง	มาตรการนี้จะเป็นแนวปฏิบัติให้กับบุคลากรถือปฏิบัติ เพื่อป้องกันการส่งใช้เงินยืมราชการ และเงินยืมทดรองล่าช้า เกินกว่าระเบียบที่กำหนด
ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการ พ.ศ. ๒๕๖๒	เพื่อให้บุคลากรมีความเข้าใจถึงระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย เงินทดรองราชการ พ.ศ.๒๕๖๒ เข้าใจถึงเหตุผลและข้อปฏิบัติตามระเบียบที่ถูกต้อง

๗. แผนงาน

แผนการขับเคลื่อนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

กิจกรรม	ขับเคลื่อน มาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ ผู้รับบริการ/บุคลากร	เป้าหมาย	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
แผนการควบคุมภายใน					
๑. จัดทำและเผยแพร่ Flow Chart การจัดประชุม โครงการ	R/A	แนวทางการจัดประชุม โครงการ	๑ กระบวนการ	พ.ย. ๖๓	กลุ่ม อำนวยการ
๒. ให้คำปรึกษาด้านการเงิน	B	ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยเงินทดรองราชการ พ.ศ. ๒๕๖๒	๒ ครั้ง	พ.ย. ๖๓ ม.ค. ๖๔	กลุ่ม อำนวยการ

๘. การติดตามผล

รายงานการประชุมกลุ่มอำนวยการ ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔