ผลการปฏิบัติงานตามรายงานผลการตรวจสอบของผูตรวจสอบภายในประจำหนวยงาน ไตรมาสที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานตามรายงานผลการตรวจสอบของผูตรวจสอบภายในประจำหนวยงาน ไตรมาสที่ ๔ ประจำปงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

การเปรียบเทียบภาพรวมผลการตรวจสอบ พบว่า กองการเจ้าหน้าที่ มีผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบ **ลดลง** ดังนี้

ภาพรวม	ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	ไตรมาส ๔ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓	จำนวนที่เพิ่มขึ้น
ผลการปฏิบัติงานไมเปนไปตามระเบียบฯ	๓ ขอ	๓ ขอ	-

มีรายละเอียด ดังนี้

เรื่องที่ตรวจสอบ	ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔		ไตรมาส ๔ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓		เพิ่ม (ลด)	พบซ้ำ (ขอ)
	ประเด็นขอตรวจพบ	ผลแกไข	ประเด็นขอตรวจพบ	ผลแกไข		
การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditeng)	**๑. สงใชเงินยืมเปนเงินสดจำนวนสูงเกิน ๒๐%** เงินทดรองราชการ จำนวน ๒ ราย เป็นเงินสดรวม ๑๔,๐๖๕.- บาท เงินยืมราชการ จำนวน ๑ ราย เปนเงินสดรวม ๑๗,๑๖๐.- บาท **สาเหตุ** ๑. กลุ่มเป้าหมายในการจัดประชุมติดภารกิจไม่สามารถเดินทางมาประชุมได้ ๒. ยืมเงินเป็นค่าที่พักแต่ผู้จัดจ่ายค่าที่พักให้ ๓. ค่าพาหนะเดินทางและค่าพาหนะส่วนตัวของวิทยากร มีค่าใช้จ่ายไม่ถึงเงินที่ประมาณการไว้รวมถึงไม่มีค่าใช้จ่ายอื่นๆ	แก้ไขแล้ว	**๑. สงใชเงินยืมเปนเงินสดจำนวนสูงเกิน ๒๐%** เงินยืมราชการ จำนวน ๕ ราย เปนเงินสดรวม ๘๐,๖๙๔.๙๐ บาท **สาเหตุ** ๑. ผูเขารวมประชุมไม่เปนไปตามเปาหมายและมีการประมาณการคาใชจายของผูเขารวมประชุมสูงเกินไป มีบันทึกชี้แจงเหตุผลฯ เสนอผู้มีอำนาจเรียบรอยแลว แกไขโดยมอบกลุ่มอำนวยการและ ผู้จัดฯ ประสานกับผูเขารวมประชุมเพื่อประมาณการใกลเคียงมากที่สุด	แก้ไขแล้ว	ลดลง	-

เรื่องที่ตรวจสอบ	ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔		ไตรมาส ๔ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓		เพิ่ม (ลด)	พบซ้ำ (ข้อ)
	ประเด็นข้อตรวจพบ	ผลแก้ไข	ประเด็นข้อตรวจพบ	ผลแก้ไข		
	มีบันทึกชี้แจงเหตุผลฯ เสนอผู้มีอำนาจเรียบร้อยแล้ว		**๒. สั่งใช้เงินยืมเกินระยะเวลาที่ระเบียบกำหนด** (เงินยืมราชการ) จำนวน ๒ ราย **สาเหตุ** ๑. ผู้เข้ารวมประชุมเป็นบุคคลภายนอก(สวนท้องถิ่น) สั่งหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน มีการเร่งรัดติดตามทวงถามเป็นลายลักษณ์อักษรเรียบร้อยแล้ว แก้ไขโดยมอบเจ้าหน้าที่การเงิน หรือผู้ได้รับมอบหมายตรวจสอบและเร่งดำเนินการให้ทันกำหนด	แก้ไขแล้ว	ลดลง	-
			๓. จัดทำรายงานฐานะเงินทดรองราชการและเสนอหัวหน้าหน่วยงานลงชื่อรับรองล่าช้า (เกินวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป) **สาเหตุ** เป็นช่วงสถานการณ์โควิด หน่วยงานมีภารกิจมาก แต่เจ้าหน้าที่มีน้อย แก้ไขโดยมอบเจ้าหน้าที่การเงินจัดทำรายงานการเงินฯให้ทันตามระเบียบ	แก้ไขแล้ว	ลดลง	-

เรื่องที่ตรวจสอบ	ไตรมาสที่ ๑ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔		ไตรมาส ๔ ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓		เพิ่ม (ลด)	พบซ้ำ (ข้อ)
	ประเด็นข้อตรวจพบ	ผลแก้ไข	ประเด็นข้อตรวจพบ	ผลแก้ไข		
การตรวจสอบการบริหารงาน (Management Auditing)	**๒. จัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในไตรมาสที่ ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย** **สาเหตุ** ๑. ในเดือนตุลาคม ๒๕๖๓ หน่วยงานยังไม่ได้รับโอนเงินงบประมาณ ๒. มีการปรับแผนการใช้จ่ายเงิน	แก้ไขแล้ว			เพิ่มขึ้น	-
	๓. ผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ไตรมาส ๑ ไม่เป็นไปตามมติกรมอนามัย **สาเหตุ** ๑. เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ ยังไม่ได้รับโอนเงินงบประมาณ ๒. มีการปรับแผนเนื่องจากบางกิจกรรมภายใต้โครงการมีนโยบายกรมให้ปรับปรุงรูปแบบการดำเนินงาน ทำให้เกิดผลกระทบต่องบประมาณส่งผลต่อผลการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในไตรมาสที่ ๑	แก้ไขแล้ว			เพิ่มขึ้น	-

ทั้งนี้ ข้อตรวจพบจากรายงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ได้ดำเนินการแก้ไขแล้วทุกข้อ