

สรุปรายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผล
การควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖

วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๑.๐๐ น.

ณ ห้องศูนย์วิทยบริการ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพศูนย์อนามัยที่ ๖ ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี

ผู้มาประชุม

- | | |
|-------------------------------|----------------------------------|
| ๑. นางสาวภุริภัคค์ พรหมมินทร์ | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางทิพย์วรรณ จุมแพง | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางปาดิสรา สิทธินาม | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางสาวลลิตา สุกแสงปัญญา | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ |
| ๕. นางวริสา คุณากรธำรง | นักโภชนาการชำนาญการพิเศษ |
| ๖. นางอารยา เกษมสำราญกุล | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๗. นายบุญนาม งามศิริ | นักเทคนิคการแพทย์ชำนาญการพิเศษ |
| ๘. นางสาวปวีณภัสสรร์ คล้าศิริ | นักโภชนาการชำนาญการ |
| ๙. นางสาวอนุธิดา ศรีนาแก้ว | นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ |
| ๑๐. นายชินวัตร ป่าอ้อย | นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ |
| ๑๑. นายวิษณุ วนวงษ์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน |

ผู้ไม่มาประชุม (ติดราชการ)

- | | |
|----------------------------|--------------------------------------|
| ๑. นางวรรณภาพร งามศิริ | พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางสาวสุทามาศ ตานะเศรษฐ | เภสัชกรชำนาญการ |
| ๓. นางสาวรัตดา สระเสส | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน |

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|------------------------|------------------------|
| ๑. นางสาวณัฐมน เดชคำภู | นักวิชาการเงินและบัญชี |
|------------------------|------------------------|

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๐๐ น.

วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ทราบ

นางสาวภุริภัคค์ พรหมมินทร์ นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ ประธานคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประธานการประชุม ได้แจ้งต่อที่ประชุม ดังนี้

๑.๑ การยกเลิกคำสั่งศูนย์อนามัยที่ ๒๙๕๖/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและ

ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามคำสั่งศูนย์อนามัยที่ ๖ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๕ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้มีการโยกย้ายตำแหน่งของเจ้าหน้าที่ศูนย์อนามัยที่ ๖ ๑.๒ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ศูนย์อนามัยที่ ๖ ดำเนินงานตรวจสอบภายใน และควบคุมภายในได้ครบถ้วน และได้รับรางวัลหน่วยงานดีเด่น ๒๕ หน่วยงานจาก ๓๖ หน่วยงานของกรมอนามัย

จากการดำเนินงานควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ได้ดำเนินการควบคุมภายในประเด็นการส่งคืนเงินยืมราชการล่าช้า และการส่งคืนเงินยืมเป็นเงินสดเกินร้อยละ ๒๐ จากการติดตามการดำเนินกิจกรรมตามแผนปฏิบัติการ ผลการติดตามการดำเนินงานพบว่า ในปีงบประมาณที่ผ่านมายังคงพบปัญหาการส่งคืนเงินยืมล่าช้า และการส่งคืนเงินยืมเป็นเงินสดเกินร้อยละ ๒๐ ซึ่งจะต้องมีการพิจารณากำหนดมาตรการในการติดตามการคืนเงินยืมราชการต่อไป

วาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี

วาระที่ ๓ เรื่องสืบเนื่อง

- ไม่มี

วาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

จากรายงานการติดตามรายงานการประเมินการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) รอบ ๑๒ เดือน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ยังพบการส่งคืนเงินยืมล่าช้า และส่งคืนเงินยืมราชการเป็นเงินสดเกินร้อยละ ๒๐ ซึ่งเกิดจากการประมาณค่าใช้จ่ายที่สูงเกินจริง และมีการส่งคืนเพื่อปรับแก้เอกสารการเบิกจ่ายระหว่างงานการเงินและผู้รับผิดชอบโครงการ ที่ประชุมจึงได้มีการพิจารณากำหนดมาตรการในการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการการเบิกจ่าย ดังนี้

๔.๑ ประเด็นการคืนเงินยืมราชการล่าช้า : ที่ประชุมได้พิจารณากำหนดมาตรการการส่งคืนเงินยืมราชการ และการคืนเงินยืมไปฝีกอบรม หรือจัดประชุม สำหรับเจ้าหน้าที่ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ดังนี้

การยืมเงินไปราชการ ตามระเบียบกระทรวงการคลังได้กำหนดให้ผู้ยืมเงินไปราชการต้องส่งคืนเงินยืมภายใน ๑๕ วันทำการ นับจากวันกลับจากไปราชการ จากการพิจารณาประเด็นการคืนเงินยืมไปราชการ คณะกรรมการฯ ได้กำหนดให้ผู้ยืมเงินไปราชการคืนเงินยืมทันทีหลังจากกลับจากไปราชการ และให้งานการเงินและบัญชีติดตามการส่งหลักฐานคืนเงินยืม เพื่อให้ทันกำหนดระยะเวลาตามระเบียบดังกล่าว

การยืมเงินไปฝีกอบรม หรือจัดประชุม ตามระเบียบกระทรวงการคลังได้กำหนดให้ผู้ยืมเงินไปฝีกอบรม หรือจัดประชุมต้องส่งคืนเงินยืมภายใน ๓๐ วัน นับจากวันได้รับเงินยืม จากการพิจารณาประเด็นการคืนเงินยืมไปฝีกอบรม หรือจัดประชุม คณะกรรมการฯ ได้กำหนดมาตรการการคืนเงินยืม ดังนี้

๑) กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้ยืมเงินฝักอบรม หรือจัดประชุมส่งเอกสารหลักฐานการคืนเงินยืมภายใน ๕ วันทำการนับจากวันกลับจากฝักอบรม หรือจัดประชุม เพื่อให้งานการเงินและบัญชีตรวจสอบเอกสารหลักฐานการคืนเงินยืมเบื้องต้น และติดตามการคืนเงินยืมผ่านทางโทรศัพท์มือถือ และทาง Line

๒) เจ้าหน้าที่ผู้ยืมเงินไปราชการต้องบันทึกผลการดำเนินกิจกรรมตามแผนปฏิบัติการในระบบรายงานผลการปฏิบัติงานของศูนย์อนามัยที่ ๖ ภายใน ๗ วันทำการ นับจากวันกลับจากฝักอบรม หรือจัดประชุม

๓) หากผู้ยืมเงินไปฝักอบรม หรือจัดประชุมไม่ส่งหลักฐานการคืนเงินยืมภายใน ๕ วัน ให้งานการเงินและบัญชีติดตามการคืนเงินยืมผ่านทางโทรศัพท์มือถือ และทาง Line อีกครั้ง

๔) ให้งานการเงินและบัญชีออกหนังสือเตือนเพื่อให้ผู้ยืมเงินไปฝักอบรม หรือจัดประชุมส่งหลักฐานการคืนเงินยืม ก่อนครบกำหนดคืนเงินยืม ๑๐ วันทำการ

และที่ประชุมได้มอบหมายให้นางสาวณัฐมน เดชคำภู นักวิชาการเงินและบัญชี กลุ่มอำนวยการ เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน (SOP) การเบิกจ่ายและส่งคืนเงินยืมราชการ เพื่อกำหนดเป็นแนวทางและมาตรการในการป้องกันการส่งคืนเงินยืมราชการล่าช้าของเจ้าหน้าที่ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี

๔.๒ ประเด็นการส่งคืนเงินยืมราชการเป็นเงินสดเกินร้อยละ ๒๐ : การยืมเงินไปราชการ และการยืมเงินไปฝักอบรม และจัดประชุม ควรมีการวางแผนการดำเนินกิจกรรมอย่างรอบคอบ และประมาณค่าใช้จ่ายอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการส่งคืนเงินราชการเป็นเงินสดเกินร้อยละ ๒๐

จากการพิจารณาการกำหนดนโยบายการส่งคืนเงินยืมราชการ คณะกรรมการฯ ได้เสนอให้มีการติดตามการส่งคืนเงินยืมราชการล่าช้า และการส่งคืนเงินยืมราชการเป็นเงินสดเกินร้อยละ ๒๐ ในที่ประชุมคณะกรรมการวางแผนและประเมินผล (กวป.) ทุกเดือน

มติที่ประชุม : รับทราบ

วาระที่ ๕ เรื่องเพื่อทราบ

นายชินวัตร ป่าอ้อย นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการดำเนินงานการควบคุมภายในของศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และการดำเนินงานควบคุมภายในของศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ อยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำเอกสารประกอบการดำเนินงาน ซึ่งประกอบด้วยเอกสาร ๗ ฉบับ ดังนี้

๑) แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก)

๒) แบบสอบถามการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ข)

๓) แบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน

๔) ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง

๕) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔ ส่วนงานย่อย)

๖) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕ ส่วนงานย่อย)

๗) แผนปฏิบัติงานคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เมื่อดำเนินการจัดทำเอกสารประกอบการดำเนินงานแล้วเสร็จ จะได้จัดทำหนังสือรายงานเสนอผู้อำนวยการเพื่อทราบและลงนามอนุมัตินำขึ้นเว็บไซต์ควบคุมภายในของหน่วยงานต่อไป

มติที่ประชุม : รับทราบ

วาระที่ ๖ เรื่องอื่น ๆ

นางสาวสุริภักดิ์ พรหมมินทร์ นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ ประธานคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประธานที่ประชุม เสนอประเด็นเพิ่มเติมต่อที่ประชุม ดังนี้

๖.๑ การยืมเงินไปราชการกรณีมีการปรับแผนการดำเนินกิจกรรม : กรณีที่ผู้รับผิดชอบโครงการได้ยืมเงินไปราชการแล้วมีการปรับเลื่อนการดำเนินกิจกรรมตามแผนออกไปด้วยเหตุสุดวิสัย ให้เจ้าหน้าที่ผู้ยืมเงินทำหนังสือส่งคืนเงินยืมพร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลการเลื่อนการดำเนินกิจกรรม เพื่อไม่ให้เกิดการส่งคืนเงินยืมล่าช้า และเมื่อมีกำหนดจะดำเนินกิจกรรมดังกล่าวอีกครั้ง ให้สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ผู้ยืมเงินไปราชการ เพื่อให้ทันกำหนดเวลาการขอยืมเงินไปราชการในการดำเนินกิจกรรมตามแผนปฏิบัติการ

๖.๒ การจัดตั้ง Line Group : มอบหมายให้นายชินวัตร ป่าอ้อย นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นผู้ดำเนินการการจัดตั้ง Line Group คณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารและติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการฯ ต่อไป

มติที่ประชุม : รับทราบ

ปิดประชุมเวลา ๑๑.๐๐ น.

ผู้จดยางานการประชุม.....

(นายชินวัตร ป่าอ้อย)

กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการติดตาม
และประเมินผลการควบคุมภายใน

ผู้ตรวจรายงานการประชุม.....

(นางสาวสุริภักดิ์ พรหมมินทร์)

ประธานคณะกรรมการและเลขานุการคณะกรรมการ
ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน