

**ข้อมูลการตรวจสอบการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน  
ปีงบประมาณ ๒๕๖๔**

รายการ	ไตรมาส ๑	ไตรมาส ๒	ไตรมาส ๓
๑. การตรวจสอบด้านการเงิน - เงินยืมราชการ - เงินทดรองราชการ มีการส่งใช้เงินยืมเงินชำระคืนเป็นเงินสดเกิน ๒๐%	๑ ราย/๑,๘๗๐.-บาท	๒ ราย/๑๗,๓๖๕.-บาท ๓ ราย/๒๕,๑๐๘.๖๐ บาท	
๒. การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ	-	-	-
๓. การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน -ยานพาหนะ แบบฟอร์มและบันทึกตามแบบฟอร์มครบถ้วนเป็นปัจจุบัน	มีการบันทึกแบบควบคุมน้ำมันไม่เป็นปัจจุบัน	-	-
๔.การตรวจสอบการบริหารงาน การบริหารงบประมาณ - การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ แต่ละไตรมาสเป็นไปตามมติกรมและเสนอหัวหน้าหน่วยงานอนุมัติ - ผลการเบิกจ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	- มีแผน/เสนอหัวหน้าหน่วยงานอนุมัติ - ไม่เป็นไปตามมติและเป้าหมายของกรมอนามัย	- มีแผน/เสนอหัวหน้าหน่วยงานอนุมัติ - ไม่เป็นไปตามมติและเป้าหมายของกรมอนามัย	- มีแผน/เสนอหัวหน้าหน่วยงานอนุมัติ - ไม่เป็นไปตามมติและเป้าหมายของกรมอนามัย

การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน จากผลการตรวจสอบทั้ง ๓ ไตรมาส พบประเด็นสำคัญดังนี้

๑.๑ การตรวจสอบด้านการเงิน

จากการตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับเงินยืม พบประเด็นลูกหนี้เงินยืมราชการ และเงินทดรองราชการ มีลูกหนี้เงินยืมชำระคืนเป็นเงินสดเกิน ๒๐% เป็นค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม เนื่องจากผู้เข้าร่วมประชุมมาประชุมไม่เป็นไปตามเป้าหมาย และค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเนื่องจากประมาณการค่าที่พักไม่เป็นไปตามที่เบิกจ่ายจริง

๑.๒ การตรวจสอบการบริหารงาน

พบว่าผลการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมายและตามมติคณะรัฐมนตรี และต่ำกว่าเกณฑ์ตัวชี้วัดที่ ๒.๓ การเบิกจ่ายงบประมาณของกรมอนามัย

จากผลการตรวจสอบ พบว่าประเด็นที่พบส่วนใหญ่ จะเป็นประเด็นด้านการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามที่กำหนด เนื่องจากสถานการณ์โรคโควิด-๑๙ ทำให้มีการปรับแผนการดำเนินงาน ประกอบกับจัดสรรงบประมาณไม่เพียงพอตามแผนงาน/โครงการ ที่กำหนดไว้ทำให้ผลการเบิกจ่ายต่ำกว่าที่ประมาณการไว้ ซึ่งผู้บริหารให้ความสำคัญมีการกำกับ ติดตาม ผลการดำเนินงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารกองฯ ทุกเดือน และกำกับเกี่ยวกับการใช้มาตรการแนวทางการปฏิบัติในการยืมเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด

