

การวิเคราะห์การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในของสถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ ประจำปี ๒๕๖๔

จากการดำเนินงานตรวจสอบภายใน ควบคุมภายในของสถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ ปี ๒๕๖๓ ที่ผ่านมา ยังพบปัญหา อุปสรรคที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้ดีขึ้น ดังนี้

ด้านผลผลิตและผลลัพธ์ของการดำเนินการ

๑. งานการเงิน

อุปสรรค

- การส่งใช้หนี้เงินยืมตรงราชการเกิน ๒๐%

มาตรการดำเนินการแก้ไข

- แจกเวียนมาตรการส่งใช้เงินยืมราชการ

๑. กำหนดการคืนเงินสดภายใน ๓ วัน ทำการหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม/เดินทางไปราชการ
๒. ผู้ยืมเงินส่งเอกสารหลักฐานใบสำคัญ ให้งานการเงิน ภายใน ๑๒ วัน นับจากวันที่กลับจากไปราชการ และภายใน ๒๗ วัน นับจากวันที่รับเงินตามสัญญา (กรณียืมเงินจัดประชุม)
๓. หากผู้ยืมส่งใช้คืนเงินสดเกิน ๒๐% ของจำนวนเงินที่ยืมตามสัญญาต้องทำหนังสือชี้แจงเหตุผลการส่งใช้คืนเงินสดเกิน ๒๐% ให้กรมอนามัยทราบ
๔. ผู้ยืมต้องดำเนินการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการส่งใช้ใบสำคัญ ตามแบบฟอร์มของงานการเงิน พร้อมลงลายมือชื่อเป็นหลักฐาน
๕. กรณียืมเงินราชการวงเงินตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป ขอให้ใช้บัตรเครดิตราชการในการยืมเงินทุกครั้ง

๒. งานพัสดุ

อุปสรรค

- การดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างงบประมาณล่าช้า
- การกำหนดคุณลักษณะยังขาดความละเอียด ส่งผลให้คณะกรรมการตรวจรับทำงานค่อนข้างยาก

การดำเนินการแก้ไข

-

ด้านผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

จากรายงานผลการตรวจสอบการดำเนินงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย เมื่อวันที่ ๓๐ กรกฎาคม ๒๕๖๓ มีข้อเสนอแนะ แนวทางการปรับปรุงแก้ไข จำนวน ๙ ประเด็น สถาบันฯ มีการดำเนินการตามข้อเสนอแนะแล้วแต่ยังมีบางประเด็นที่เกิดปัญหาในการดำเนินงานในต้นปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ได้แก่ การคืนเงินยืมราชการเกิน ๒๐% โดยสถาบันฯ จะดำเนินการแก้ไขประเด็นปัญหาที่เกิดขึ้นไม่ให้เกิดซ้ำ โดยนำประเด็นปัญหาเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหน่วยงาน เพื่อหา มาตรการควบคุม กำกับ