

รายงานผลการวิเคราะห์การตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ รอบ ๕ เดือนหลัง

๑. หัวข้อของปัญหาที่พบ

จากการรายงานผลการตรวจสอบภายใน และควบคุมภายใน สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ ปี ๒๕๖๓ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย และผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงานที่ผ่านมา ยังพบประเด็นปัญหา อุปสรรคที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้ดีขึ้น ได้แก่

ด้านการเงิน

- การส่งใช้หนี้เงินยืมทรองราชการเกิน ๒๐%

๒. ที่มาของปัญหา

เนื่องจากการประมาณการยืมเงินตามจำนวนผู้ตอบรับการเข้าร่วมประชุม แต่ผู้เข้าร่วมประชุมไม่สามารถ เข้าร่วมประชุมตามวันเวลา และสถานที่ที่กำหนดได้ เพราะติดราชการ

๓. สํารวจสภาพปัจจุบัน

จากผลการตรวจสอบภายในที่คณะกรรมการตรวจพบ เป็นประเด็นด้านการเงิน และการบริหารงานงบประมาณของหน่วยงาน ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานได้ให้ข้อเสนอแนะแก่ผู้รับผิดชอบงานการเงินให้ปฏิบัติตามคำแนะนำทำให้การส่งใช้เงินยืมเกิน ๒๐% มีจำนวนลดลง และเสนอให้กลุ่มบริหารงานงบประมาณ มีการวางแผนการจัดกิจกรรมในโครงการให้สอดคล้องกับนโยบายการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินงบประมาณของกรมอนามัย

สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารงานแบบกระจายอำนาจการดำเนินงานขององค์กร มีการมอบหมายงานตามความเหมาะสมกับความรู้ความสามารถ และทักษะของแต่ละคนในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ทราบหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองอย่างชัดเจน สนับสนุนให้บุคลากร เข้ารับการอบรมสัมมนา เพื่อเพิ่มความรู้ กฎหมาย ระเบียบ ข้อปฏิบัติที่เกี่ยวข้องและมีการติดตามประเมินผลโดยใช้หลักธรรมาภิบาล ความซื่อสัตย์สุจริต คุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส เพื่อให้การควบคุมภายในของหน่วยงานเกิดประสิทธิภาพการดำเนินงาน รวมถึง การบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานด้านการเงินตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลทรัพย์สิน การป้องกัน ลดความผิดพลาด ของหน่วยงาน จึงได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในสถาบันฯ อีกทั้งยังมีการประกาศนโยบายการป้องกันการรับสินบน การต่อต้านการทุจริต และการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน

๔. เป้าหมาย/ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ความคาดหวัง
๑. กลุ่มงาน/เจ้าของโครงการ/บุคลากรในหน่วยงาน	หน่วยงานมีระบบควบคุมภายในที่ดีสามารถปฏิบัติงานได้ตามแผนปฏิบัติการ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และบุคลากรในหน่วยงานสามารถดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ/กิจกรรมที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องครบถ้วน มีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
๒. ผู้รับบริการ	<ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มการจัดมุมให้ความรู้และประชาสัมพันธ์ข่าวสารต่างๆ อย่างต่อเนื่อง - มีการสรุปผลการจัดกิจกรรม - รับชำระค่าบริการรายเดือนแบบออนไลน์

๕. การวิเคราะห์และการกำหนดมาตรการในการขับเคลื่อนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน

สถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ กำหนดมาตรการในการขับเคลื่อนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน เพื่อให้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยใช้กลยุทธ์ PIRAB ดังนี้

มาตรการ	กลยุทธ์					เหตุผล
	P	I	R	A	B	
การสื่อสารประชาสัมพันธ์ภายในสถาบันฯ				/		A = Advocacy เพิ่มช่องทางการสื่อสารประชาสัมพันธ์ภายในหน่วยงาน เพื่อให้บุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน เข้าถึงเข้าถึงองค์ความรู้ ข้อมูลข่าวสารได้อย่างทั่วถึง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการสื่อสารภายในหน่วยงาน
พัฒนาศักยภาพบุคลากร					/	B = Building Capacity มีการจัดประชุม/อบรมให้ความรู้แก่บุคลากร เพื่อพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงาน ลดข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น
การเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน					/	B = Building Capacity มีการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานและอำนวยความสะดวกแก่ผู้รับบริการ

๖. แนวทางการแก้ไข

มีการกำหนดประเด็นความรู้แก่กลุ่มงาน/เจ้าของโครงการ/บุคลากรในหน่วยงาน และผู้รับบริการ ดังนี้

๑. ข้อมูลข่าวสาร องค์ความรู้เกี่ยวกับเรื่องต่างๆ

๒. คู่มือตรวจสอบใบสำคัญการเบิกจ่าย

๓. คู่มือการส่งใช้เงินยืมราชการ

๔. คู่มือการเขียนรายงานการเดินทางไปราชการ

๕. คู่มือการรับชำระค่าบริการเลี้ยงดูเด็กปฐมวัยรายเดือนผ่านระบบอินเทอร์เน็ตแบบคึก

๗. แผนงาน

แผนการดำเนินงานสถาบันพัฒนาอนามัยเด็กแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔					
กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ผู้รับบริการ	เป้าหมาย	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
นำข้อเสนอการสื่อสารประชาสัมพันธ์ เข้าในที่ประชุมประจำเดือน สถาบันฯ	มาตรการการสื่อสารประชาสัมพันธ์ภายในสถาบันฯ	ข้อมูลข่าวสาร องค์ความรู้ต่างๆ	๑ ครั้ง	ก.พ. ๖๔	กลุ่มอำนวยการ
มีการสรุปรายงานการประชุม/กิจกรรม (One Page) ผ่านกลุ่มไลน์สถาบันฯ	มาตรการการสื่อสารประชาสัมพันธ์ภายในสถาบันฯ	ข้อมูลข่าวสาร องค์ความรู้ต่างๆ	กลุ่มงานทุกกลุ่ม	ก.พ. - มิ.ย. ๖๔	กลุ่มงานทุกกลุ่ม
ประชาสัมพันธ์กฎระเบียบองค์ความรู้ ข้อมูลข่าวสารผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ สถาบันฯ กลุ่มไลน์สถาบันฯ หรือเว็บไซต์	มาตรการการสื่อสารประชาสัมพันธ์ภายในสถาบันฯ	ข้อมูลข่าวสาร องค์ความรู้ต่างๆ	กลุ่มงานทุกกลุ่ม	ก.พ. - มิ.ย. ๖๔	กลุ่มอำนวยการ
การเขียนรายงานการเดินทางไปราชการ	มาตรการพัฒนาศักยภาพบุคลากร	คู่มือการเขียนรายงานการเดินทางไปราชการ	บุคลากรสถาบันฯ	มิ.ย. ๖๔	งานการเงิน กลุ่มอำนวยการ
การจัดทำสัญญายืมเงินและประมาณการการยืมเงินราชการ	มาตรการพัฒนาศักยภาพบุคลากร	- คู่มือตรวจสอบใบสำคัญการเบิกจ่าย - คู่มือการส่งใช้เงินยืมราชการ	บุคลากรสถาบันฯ	มิ.ย. ๖๔	งานการเงิน กลุ่มอำนวยการ

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ ผู้รับบริการ	เป้าหมาย	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
สิทธิประโยชน์ ความก้าวหน้าในสาขาวิชาชีพในการรับราชการ	มาตรการพัฒนาศักยภาพบุคลากร	ข้อมูลข่าวสารองค์ความรู้เกี่ยวกับเรื่องต่างๆ	บุคลากรสถาบันฯ	พ.ค. ๖๔	งานการเจ้าหน้าที่ กลุ่มอำนวยการ
การจัดทำแผนปฏิบัติการและจัดทำคำของบประมาณประจำปี	มาตรการพัฒนาศักยภาพบุคลากร	ข้อมูลข่าวสารองค์ความรู้เกี่ยวกับเรื่องต่างๆ	บุคลากรสถาบันฯ	มิ.ย. ๖๔	กลุ่มบริหาร ยุทธศาสตร์
การรับชำระค่าบริการเลี้ยงดูเด็กปฐมวัยรายเดือนผ่านระบบอินเทอร์เน็ตแบบคึกัง	การเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน	คู่มือการรับชำระค่าบริการเลี้ยงดูเด็กปฐมวัยรายเดือนผ่านระบบอินเทอร์เน็ตแบบคึกัง	ผู้รับบริการ	เม.ย. ๖๔	งานการเงิน กลุ่มอำนวยการ
การจัดทำขั้นตอนการส่งใช้หนี้เงินยืมราชการ (SOP)	การเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน	คู่มือการส่งใช้เงินยืมราชการ	บุคลากรสถาบันฯ	เม.ย. ๖๔	งานการเงิน กลุ่มอำนวยการ

๘. การติดตามผล

สถาบันพัฒนาอเนกวัยเด็กแห่งชาติมีการจัดประชุมหน่วยงานเป็นประจำทุกเดือน เพื่อกำกับ ติดตาม ประเมินผล การดำเนินการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน การควบคุมภายใน มีการเร่งรัดการดำเนินงานแต่ละโครงการอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งแจ้งผลการเบิกจ่ายในแต่ละโครงการ เพื่อรับทราบปัญหา และร่วมหาแนวทางแก้ไขปัญหา เพื่อลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน และแก้ไขปัญหาได้ต่อสถานการณ์ โดยมีผู้อำนวยการสถาบันฯ คอยให้คำปรึกษาและแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน

