

รายงานผลการวิเคราะห์ Gap Analysis การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน ของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย ประจำปี 2563 (รอบที่ 2)

กลุ่มพัฒนาระบบบริหารได้ดำเนินการวิเคราะห์ Gap Analysis การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน จากข้อมูลผลการดำเนินงานและความรู้ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน โดยสรุปเป็นรายประเด็นดังนี้

สถานการณ์ (ข้อเท็จจริง/ สิ่งที่เป็นอยู่ Condition)	สิ่งที่ควรจะเป็น (Criteria)	Gap Analysis
1. การควบคุมภายใน		
1. ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives) ให้มีประสิทธิภาพประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานด้านการเงินตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาดของหน่วยงาน ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหลการสิ้นเปลืองหรือการทุจริตในหน่วยงานของรัฐ		
<p>รายงานผลการตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายในกรมอนามัย ย้อนหลัง 3 ปี (ปี 2560 กตส. เข้าตรวจ กพร. สำหรับปี 2561 และปี 2562 ไม่ได้เข้าตรวจ)</p> <p>- ข้อมูลจากรายงานผลการดำเนินการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2560 (กตส.ตรวจ กพร.): ด้านการปฏิบัติงาน หรือการดำเนินงาน (Operational Auditing) พบว่า การสอบทานการประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ได้จัดทำรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตามแนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในที่ สดง.กำหนด และตามแนวทางนโยบายกรมอนามัยกำหนด หมวด 6 กระบวนการสร้างคุณค่าและกระบวนการสนับสนุนให้กองคลังทันตามระยะเวลาที่กำหนด พร้อมทั้งจัดทำผังการปฏิบัติงาน (Flow Chart) มีขั้นตอน 4 ขั้นตอนครบถ้วนทุกกระบวนการ สรุปผลในภาพรวมของ กพร.มีระบบควบคุมภายในที่สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากกิจกรรมที่เพียงพอ และเหมาะสม</p> <p>- ข้อเสนอแนะของ กตส. : จากการสุ่มตรวจสอบการดำเนินงานของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร อยู่ในเกณฑ์ระดับดีมาก</p> <p>- ข้อเท็จจริง : กพร. ดำเนินการจัดทำระบบควบคุมภายในและรายงานผลฯ ตามระเบียบอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี</p>	ดำเนินการจัดทำระบบควบคุมภายในของหน่วยงานครบถ้วนตามระเบียบที่กำหนด	- ไม่มี สิ่งที่ต้องดำเนินการ ควรกำกับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และติดตามผลการดำเนินงานให้มีความถูกต้องต่อไป (รักษาสภาพ/ ดำเนินการต่อเนื่อง)
2. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives) การรายงานทางการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่ใช้ภายในและภายนอกหน่วยงาน รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ		
<p>- ข้อมูลจากรายงานผลการดำเนินการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2560 (กตส. ตรวจ กพร.): ด้านการบริหาร (Management Auditing) พบว่า การใช้จ่ายเงินตามมติ ครม. มีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินงบดำเนินงานสอดคล้องกับนโยบายของกรมอนามัยและการใช้จ่ายงบดำเนินงานไตรมาสแรกร้อยละ 45.33 ไตรมาสที่ 2 ร้อยละ 62.62 (ข้อมูล ณ วันเข้าตรวจสอบ) เป็นการเบิกจ่ายที่มีประสิทธิภาพ และเร่งรัดการเบิกจ่ายได้ตามมาตรการกรมอนามัย ทั้งนี้ กพร.มีระบบควบคุมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ในส่วนของเงินโครงการต่างๆ ตามประเด็นยุทธศาสตร์ โดยการใช้ทะเบียนคุมเงินในการควบคุมการรับ การจ่ายเงินงบประมาณ และรายงานผลในระบบ DOC ทุกเดือนครบถ้วน</p>	ดำเนินการรายงานผลการเบิกจ่ายเงินภายในงบประมาณที่ได้รับตามรอบระยะเวลาที่กำหนดผ่านทางระบบ DOC และรายงานให้ผู้อำนวยการทราบทุกเดือน และจัดทำรายงานแผนการจัดซื้อจัดจ้าง และรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง	- ไม่มี สิ่งที่ต้องดำเนินการ ควรกำกับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด และติดตามผลการดำเนินงานเร่งรัดการเบิกจ่ายให้มีความ

สถานการณ์ (ข้อเท็จจริง/ สิ่งที่เป็นอยู่ Condition)	สิ่งที่ควรจะเป็น (Criteria)	Gap Analysis
<p>สรุปผล กพร. สามารถดำเนินการเบิกจ่ายเงินงบประมาณได้ตามที่ มติ ครม. และนโยบายของกรมอนามัยกำหนด ส่งผลในทางที่ดีในภาพรวมต่อการเบิกจ่ายงบประมาณขององค์กรด้วย</p> <p>- ข้อเสนอแนะของ กตส : จากการสุ่มตรวจสอบการดำเนินงานของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร อยู่ในเกณฑ์ระดับดีมาก</p> <p>- ข้อเท็จจริง : มีการเบิกจ่ายงบประมาณและรายงานผลในระบบ DOC อย่างต่อเนื่อง โดยบรรลุผลลัพธ์ตัวชี้วัดการเบิกจ่ายงบประมาณ ได้คะแนนเต็ม 5.0000 (ปี 2560-2562) ปี 2563 รอบที่ 1 ได้คะแนน 4.0000</p>	<p>ลงเว็บไซต์การจัดซื้อจัดจ้าง ที่กองคลังกำหนด</p>	<p>ถูกต้อง เบิกจ่ายได้ทันตาม มติ ครม.กำหนดต่อไป (รักษาสภาพ/ ดำเนินการต่อเนื่อง)</p>
3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objectives) เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ		
<p>- ข้อเท็จจริง : มีการดำเนินงานเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในถูกต้องครบถ้วน เช่น หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 มีคำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายในของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 เป็นต้น</p>	<p>ดำเนินการจัดทำระบบควบคุมภายในของหน่วยงานถูกต้องตามระเบียบที่กำหนด</p>	<p>- ไม่มี</p> <p>สิ่งที่ต้องดำเนินการ ควรกำกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด (รักษาสภาพ/ ดำเนินการต่อเนื่อง)</p>
2) การตรวจสอบประจำหน่วยงาน		
1. ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives)		
<p>จากข้อมูลรายงานผลผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานปี 2562 ไตรมาส 1-4</p> <p>- ข้อเท็จจริง: กพร.มีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงาน และแผนการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน โดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน เป็นผู้สอบทานการปฏิบัติงาน กำกับดูแล ส่งเสริมให้ระบบทำงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และป้องกันข้อบกพร่องหรือลดข้อผิดพลาดเบื้องต้นที่อาจเกิดขึ้นได้ทันเวลา เพื่อให้ผลการดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p> <p>จากข้อมูลรายงานผลผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานปี 2563 ไตรมาส 1 (เพิ่มเติม)</p> <p>- ข้อเท็จจริง: กพร.มีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงาน และแผนการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน โดยผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน เป็นผู้สอบทานการปฏิบัติงาน กำกับดูแล ส่งเสริมให้ระบบทำงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และป้องกันข้อบกพร่องหรือลดข้อผิดพลาดเบื้องต้นที่อาจเกิดขึ้นได้ทันเวลา เพื่อให้ผลการดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ดำเนินการตรวจสอบภายในตามแนวทางที่กำหนด</p>	<p>- ไม่มี</p> <p>สิ่งที่ต้องดำเนินการ ควรกำกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด (รักษาสภาพ/ ดำเนินการต่อเนื่อง)</p>

สถานการณ์ (ข้อเท็จจริง/ สิ่งที่เป็นอยู่ Condition)	สิ่งที่ควรจะเป็น (Criteria)	Gap Analysis
2. ด้านการรายงาน (Reporting Objectives)		
- ข้อเท็จจริง : มีการรายงานผลตามแบบรายงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน (แบบ ตส.ปจ.1) ไม่มีประเด็นข้อตรวจพบ ให้กลุ่มตรวจสอบภายใน เป็นรายไตรมาส ไม่เกินวันที่ 15 หลังสิ้นแต่ละไตรมาส ผ่านระบบ Google Form และติดตามข้อมูลทางกลุ่มไลน์ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน รวมทั้งการประสานงานกับกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย เพื่อความถูกต้อง เรียบร้อย ทำให้การรายงานผลการตรวจสอบของหน่วยงานเป็นไปด้วยความครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา อย่างสม่ำเสมอ	ดำเนินการรายงานภายในระยะเวลาที่กำหนด	- ไม่มี สิ่งที่ต้องดำเนินการ ควรกำกับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด (รักษาสภาพ/ ดำเนินการต่อเนื่อง)
3. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objectives)		
- ข้อเท็จจริง : หน่วยงานมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 และผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ของ กพร. ปฏิบัติงานภายใต้หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการตรวจสอบภายในหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และคู่มือการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน รวมทั้งให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุม/ อบรมพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานที่กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย จัดขึ้นเป็นประจำทุกปี	ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบ	- ไม่มี สิ่งที่ต้องดำเนินการ ควรกำกับเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด (รักษาสภาพ/ ดำเนินการต่อเนื่อง)
3) การแก้ไข ปรับปรุง ตามรายงานผลการตรวจสอบภายในกรมอนามัย และจากหน่วยงานภายนอก (สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน คณะกรรมการติดตามประเมินผลราชการ การทวงสาธารณสุข)		
กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง ได้ดำเนินการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายในกรมอนามัย และได้เสนอรายงานผลการตรวจสอบให้กรมอนามัยทราบ ตามหนังสือกระทรวงสาธารณสุข ที่ สธ 0215.01/29428 ลงวันที่ 3 ธันวาคม 2562 และกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ได้ให้ข้อเสนอแนะและชี้แจงแนวทางปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติม ตามหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ สธ 0925.04/ว 16 ลงวันที่ 6 มกราคม 2563 ดังนี้ 1. ขอให้ผู้บริหารหน่วยงานให้ความสำคัญ กำกับติดตามการดำเนินงานการควบคุมภายในอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง รวมทั้งสอบถามผลการดำเนินงานของหน่วยงานว่า มีประเด็นใดที่ยังไม่เป็นไปตามข้อเสนอแนะ ควรรีบดำเนินการแก้ไข โดยในส่วนของการดำเนินงานการควบคุมภายใน ให้ทุกหน่วยงานศึกษาและทำความเข้าใจ เพื่อนำไปจัดทำและปรับปรุงแก้ไขในการดำเนินงานการควบคุมภายในของปีงบประมาณ 2563 2. ในส่วนคำสั่งคณะกรรมการ กรมอนามัยได้กำหนดให้มีคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละหน่วยงานอยู่แล้ว จึงควรทบทวนคำสั่งให้ถูกต้อง เหมาะสมและเป็นปัจจุบัน ส่วนคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในนั้น หากหน่วยงานไม่มีการกิจใหม่ หรือปรับโครงสร้างใหม่ จะไม่แต่งตั้งคณะกรรมการชุดนี้ก็ได้	- ผู้บริหารหน่วยงานให้ความสำคัญ กำกับติดตามการดำเนินงานการควบคุมภายในอย่างใกล้ชิด และต่อเนื่อง - ศึกษาแนวทางการดำเนินงานการควบคุมภายใน - ทบทวนคำสั่งคณะกรรมการให้ถูกต้อง เหมาะสม และเป็นปัจจุบัน	- ดำเนินการครบถ้วน (ไม่พบประเด็นปัญหาตาม ข้อเสนอแนะ) แต่เนื่องจากหัวหน้าหน่วยงานเกษียณอายุราชการ เมื่อ 1 ต.ค. 2562 จึงทำให้คำสั่งต่างๆ ไม่เป็นปัจจุบัน สิ่งที่ต้องดำเนินการ ควรศึกษาแนวทางการควบคุมภายในเพื่อการดำเนินงานในปีต่อไป และทบทวนคำสั่งคณะกรรมการให้ถูกต้อง เหมาะสมและเป็นปัจจุบัน

สถานการณ์ (ข้อเท็จจริง/ สิ่งที่เป็นอยู่ Condition)	สิ่งที่ควรจะเป็น (Criteria)	Gap Analysis
<p>และหากหน่วยงานได้รับการกิจใหม่ หรือปรับโครงสร้างใหม่ ให้ดำเนินการแต่งตั้งกรรมการชุดนี้ เพื่อทำหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ต่อไป</p> <p>- ข้อตรวจพบจาก กตส ในการเข้าตรวจสอบหน่วยงานอื่น และการรายงานผลของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ในไตรมาส 1-2 ภาพรวมกรม มีประเด็นที่สำคัญและอาจเกิดขึ้นได้ใน กพร ได้แก่ การคืนเงินยืมเกิน 30%</p> <p>- ข้อเท็จจริง : กพร.ดำเนินการเรียบริ้อยครบถ้วนตามระเบียบที่กำหนด และผู้บริหารหน่วยงานให้ความสำคัญ กำกับติดตามการดำเนินงานการควบคุมภายในและมีการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง</p>		(ดำเนินการทบทวนคำสั่งเรียบริ้อยแล้วในรอบที่ 1)
การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานการควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน ที่ผ่านมารอบที่ 1: 6 เดือนแรก (ตุลาคม 2562- มีนาคม 2563)		
<p>- ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการควบคุมภายใน และผลการดำเนินงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด ไม่มีประเด็นข้อตรวจพบที่ไม่เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>- คะแนนตัวชี้วัดที่ 2.1 ระดับความสำเร็จของการควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน ตามคำรับรองฯ ของ กพร มีผลคะแนน 5 คะแนน</p> <p>- ปัญหาสถานการณ์การแพร่ระบาดโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จึงมีการปฏิบัติงานเหลื่อมเวลาในการทำงาน เพื่อเว้นระยะห่างทางสังคม ทำให้การประสานงานระหว่างเจ้าหน้าที่และหน่วยงานภายนอกไม่สะดวกและคล่องตัวเท่าที่ควร จึงต้องมีการปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น การสื่อสารโดยใช้แอปพลิเคชันไลน์ การทำงานผ่านมือถือ หรือการประชุมออนไลน์ เป็นต้น แต่ยังมีปัญหาเรื่องความรู้ ทักษะ ความสามารถของเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยียังไม่เพียงพอ อาจทำให้การทำงานบางอย่างล่าช้าและไม่คล่องตัว</p>		

จากผลการวิเคราะห์/ สังเคราะห์ข้อมูลและความรู้ รวมทั้งผลงานที่ผ่านมา ดังตารางข้างต้น จึงควรกำหนดนโยบาย/มาตรการ/ประเด็นความรู้ เพื่อให้มีผลการดำเนินงานที่ดียิ่งขึ้น ดังนี้

1. ข้อเสนอเชิงนโยบาย - ไม่มี เนื่องจากนโยบายที่เกี่ยวข้องควรเป็นนโยบายระดับกรม ซึ่งนำเสนอและดำเนินการโดยกลุ่มตรวจสอบภายใน และกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นหน่วยงานที่ดำเนินการตามนโยบายที่กรมอนามัยกำหนด และข้อเท็จจริง กพร. มีการดำเนินการควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน ตามระเบียบปฏิบัติอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสม่ำเสมอ เพื่อรักษาสภาพการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง จึงจัดทำประกาศนโยบายการป้องกันและต่อต้านการทุจริต การให้หรือรับสินบน และการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และจัดทำประกาศมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง (ดำเนินการต่อเนื่อง ใช้นโยบายที่ประกาศแล้วในรอบที่ 1)
2. มาตรการดำเนินการ - กำหนดมาตรการการควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน โดยให้จัดทำแผนการขับเคลื่อนการควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ดำเนินการต่อเนื่อง)
3. ประเด็นความรู้ - เพื่อการควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน ที่ดียิ่งขึ้น ควรให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง (เจ้าหน้าที่การเงิน พัสดุ กรรมการควบคุมภายใน ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน) มีองค์ความรู้และถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เช่น หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561, หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการตรวจสอบภายในหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561, คำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายใน, คำสั่งคณะกรรมการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารทางราชการกรมอนามัย, แนวทางการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน, คำสั่งผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน เป็นต้น รวมทั้งข้อมูลความรู้เกี่ยวกับเทคโนโลยีที่เอื้อต่อการปฏิบัติงานเพิ่มเติมก็ได้ ทั้งนี้ ควรสื่อสารข้อมูลความรู้ดังกล่าวข้างต้นให้บุคลากรทราบและให้ความร่วมมือทั่วทั้งองค์กรด้วย (ดำเนินการต่อเนื่อง)

แผนการขับเคลื่อนการควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (รอบ 6 เดือนหลัง)

ที่	แผนงาน/กิจกรรม	การขับเคลื่อน นโยบาย/มาตรการ/ความรู้	เป้าหมาย (จำนวน)	หน่วยนับ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
แผนการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563							
1	รายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงาน ส่วนกลางไม่รวมกองคลัง ตามแบบ ตส.ปจ. 2563-1 ส่งกลุ่มตรวจสอบภายใน (ภายใน 15 วันหลังสิ้นไตรมาส)	การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน	1	ฉบับ (ไตรมาส 3)	ก.ค. 2563	-	ผู้ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงาน (รุ่งนภา เขี่ยมสาคร ทิวาวรรณ หวังสุข อริยาพัชร มหาศิริขจรรัตน์)
2	สรุปผลการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำ หน่วยงานเสนอผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน	1	ฉบับ	ก.ย. 2563	-	
แผนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการควบคุมภายในของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563							
1	ทบทวนคู่มือการปฏิบัติงานควบคุมภายใน และ Flow Chart ขั้นตอนการปฏิบัติงานควบคุมภายในของ กพร	การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน	1	ครั้ง	ก.ค. 2563		คณะกรรมการควบคุม ภายในของหน่วยงาน
2	จัดทำแบบสอบถาม และประเมินองค์ประกอบ การควบคุมภายใน และตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง	การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน	1	ฉบับ	ก.ค. - ก.ย. 2563	-	
3	สรุปผลการดำเนินการควบคุมภายในเสนอ ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน	1	ฉบับ	ก.ย. 2563		
แผนการปฏิบัติงานแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563							
1	จัดทำเอกสารความรู้ที่สำคัญและจำเป็นที่เกี่ยวข้อง เพื่อสนับสนุนการดำเนินการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน เผยแพร่บนเว็บไซต์ กพร	การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน	1	เรื่อง	ก.ค. 2563	-	คณะกรรมการควบคุม ภายในของหน่วยงาน และผู้ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงาน