



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๑๒๑๑-๑๒๑๓

ที่ กษ ๐๖๑๗/

วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอเชิญประชุมเพื่อพิจารณาผลการประเมินตนเอง Self-assessment ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และจัดทำกฎบัตร กรอบคุณธรรม ประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าและเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายในทุกท่าน

ขอเชิญเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายในทุกท่าน เข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาผลการประเมินตนเอง Self-assessment ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และจัดทำกฎบัตร กรอบคุณธรรม ประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน วันศุกร์ที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมตามวันเวลาดังกล่าว

(นางสาวกรรณา สุวรรณพงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(นางสาวธารารัตน์ มุลทา)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

รักษาราชการแทนหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

วาระการประชุม

เรื่อง พิจารณาผลการประเมินตนเอง Self-assessment ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และ
จัดทำกฎบัตร กรอบคุณธรรม ประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วันศุกร์ที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมปศุสัตว์

วาระที่ ๑ เรื่องเพื่อทราบ

- ชี้แจงเรื่องการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร
- ชี้แจงเรื่องการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายใน
องค์กร

วาระที่ ๒ เรื่องเพื่อพิจารณา

เรื่องที่ ๑ พิจารณาผลการประเมินตนเอง Self-assessment ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรื่องที่ ๒ การจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน

เรื่องที่ ๓ การจัดทำกรอบคุณธรรม

เรื่องที่ ๔ การจัดทำประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

วาระที่ ๓ เรื่องอื่นๆ

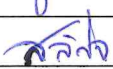
รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

เรื่อง พิจารณาผลการประเมินตนเอง Self-assessment ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และ
จัดทำกฎบัตร กรอบคุณธรรม ประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วันศุกร์ที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน

รายชื่อ		ตำแหน่ง	ลงลายมือชื่อ
๑. นางสาวธารารัตน์	มูลิกา	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทนหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน	
๒. นางวนิสรา	นิมโรธรรม	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
๓. นางสาวกรธิมา	สุวรรณพงศ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
๔. ว่าที่ รต.หญิง ธนาภรณ์	ธนะโชติ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
๕. นางสาวสลักใจ	เพิ่มอุบล	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	
๖. นางสาวสิมิลัน	สัจจาพันธ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	
๗. นางสาวประภาพรพรณ	กลั่นหงวน	เจ้าพนักงานธุรการ	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๑๒๑๑-๑๒๑๓

ที่ กษ.๐๖๑๓/.....วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประชุม เรื่อง พิจารณาผลการประเมินตนเอง Self-assessment ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และจัดทำกฎบัตร กรอบคุณธรรม ประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าและเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายในทุกท่าน

ตามที่ได้มีการประชุม เรื่อง พิจารณาผลการประเมินตนเอง Self-assessment ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และจัดทำกฎบัตร กรอบคุณธรรม ประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน เมื่อวันศุกร์ที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น. ณ ห้องประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน ไปแล้วนั้น

บัดนี้ ได้จัดทำรายงานการประชุมเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประชุมตามรายการที่แนบมา พร้อมนี้ หากมีข้อแก้ไข โปรดแจ้งกลับภายในวันที่ ๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๕ หากพ้นระยะเวลาที่กำหนด จะถือว่ารับรองรายงานการประชุมฯ ดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวกรธิดา สุวรรณพงศ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

(นางสาวธารรัตน์ นูลิกา)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทนหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ทราชม

ททท

ททท สิริฉัตร

ทราชม รสทิพย์

ททท ปกรณ์

รายงานการประชุม

เรื่อง พิจารณาผลการประเมินตนเอง Self-assessment ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และ
จัดทำกฎบัตร กรอบคุณธรรม ประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

วันศุกร์ที่ ๒ ธันวาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมกลุ่มตรวจสอบภายใน

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวธารารัตน์	มุลิกา	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทนหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางวนิสรา	นิมโรธรรม	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๓. นางสาวกรธิมา	สุวรรณพงศ์	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔. ว่าที่ รต.หญิง ธนาภรณ์	ธนะโชติ	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๕. นางสาวสลักใจ	เพิ่มอุบล	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๖. นางสาวสิมิลัน	สัจจาพันธ์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
๗. นางสาวประภาพรรณ	กลิ่นหงวน	เจ้าพนักงานธุรการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

วาระที่ ๑ เรื่องเพื่อทราบ

๑. ขี้แจงเรื่องการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน แจ้ง ตามแผนการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมปศุสัตว์จะเป็นหน่วยงานที่เข้ารับการประเมินในปี ๒๕๖๗ ซึ่งต้องรายงานผลการดำเนินการของปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จึงให้เจ้าหน้าที่ทุกคนศึกษาเรื่อง “หลักเกณฑ์การประเมินการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐจากภายนอกองค์กร ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๑๗๒ ลงวันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๕ เพื่อเตรียมความพร้อมเข้ารับการประเมินต่อไป

๒. ขี้แจงเรื่องการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายใน

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในได้แจ้งในที่ประชุมทราบว่า กรมบัญชีกลางได้มีการปรับปรุงแนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : ประเมินภายในองค์กร ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๐๑๔ ลงวันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๕ ซึ่งปรับปรุงจากฉบับเดิม ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๔๔๓ ลงวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๓ คุณกรธิมาแจ้งว่า แนวทางปฏิบัติฉบับใหม่ได้ปรับข้อความ จาก “(ในกรณีที่ไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบ)” เปลี่ยนเป็น “(ในกรณีที่หน่วยงานของรัฐไม่มีโครงสร้างองค์กรในรูปแบบคณะกรรมการ)” ทุกประเด็น ส่วนหลักเกณฑ์ประเมินอื่น ๆ ยังคงเดิม และให้ใช้แบบรายงานฉบับปรับปรุงรายงานผลการประเมินในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ซึ่งต้องให้แล้วเสร็จและจัดส่งข้อมูลให้กรมบัญชีกลาง ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๕

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๒ เรื่องเพื่อพิจารณา

เรื่องที่ ๑. พิจารณาผลการประเมินตนเอง Self-assessment ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เจ้าหน้าที่ทุกท่านได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินตนเอง Self-assessment เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ว่ามีปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานด้านใด และหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ซึ่งสรุปผลการประเมินการปฏิบัติงาน ได้ดังนี้

- ผลคะแนนด้านการกำกับดูแล..... ๔.๙๖ คะแนน
- ผลคะแนนด้านบุคลากร..... ๕ คะแนน
- ผลคะแนนด้านการบริหารจัดการ..... ๕ คะแนน
- ผลคะแนนด้านกระบวนการ..... ๕ คะแนน

ผลคะแนนด้านการกำกับดูแลที่ยังไม่ได้ตามเป้าหมาย คือการประเมินในด้านความเชี่ยวชาญและความระมัดระวังรอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพซึ่งเป็นประเด็นการพัฒนาด้านบุคลากร เกณฑ์ประเมินคือ จำนวนบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รับวุฒิบัตรที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายในตั้งแต่ร้อยละ ๕๐ ขึ้นไป ซึ่งในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับวุฒิบัตรดังกล่าวมีเพียง ๒ ท่านจากทั้งหมด ๘ ท่าน

คุณวนิสรา ให้ความเห็นว่า เนื่องจากสถานการณ์โรคระบาดโควิด-๑๙ ในช่วงปีงบประมาณ ๒๕๖๕ กรมบัญชีกลางไม่ได้เปิดอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายในดังกล่าว ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรได้ แม้ว่าปัจจุบันกรมบัญชีกลางได้ปรับแนวทางการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับสถานการณ์ โดยเน้นการอบรมทางไกลออนไลน์มากขึ้นแต่เป็นหลักสูตรที่ไม่มีวุฒิบัตรจึงทำให้หน่วยงานไม่ได้ผลการดำเนินการตามเป้าหมายที่กำหนด

มติที่ประชุม เห็นด้วยตามผลการประเมิน แต่เห็นควรให้เพิ่มประเด็นข้อคิดเห็นโดยให้แจ้งกรมบัญชีกลางจัดฝึกอบรมหลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในให้ด้วย

เรื่องที่ ๒. การจัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายใน

ด้วยอธิบดีและหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน ครบวาระเกษียณอายุราชการ และกฎบัตรการตรวจสอบภายในที่ใช้อยู่ประกาศใช้ตั้งแต่ปี ๒๕๖๓ และใช้มาจนถึงปัจจุบัน เพื่อให้กฎบัตรการตรวจสอบภายในมีการปรับปรุงให้ทันกับสถานการณ์จึงให้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ การปรับปรุงกฎบัตรการตรวจสอบภายในดังกล่าวเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๐๙.๔/ว ๔๗ ลงวันที่ ๒๘ มกราคม ๒๕๖๔ โดยพิจารณาถึง คำนียามของการตรวจสอบภายในวัตถุประสงค์ พันธกิจ การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ ความเป็นอิสระและเที่ยงธรรม ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ การประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน และหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยรับตรวจ เพื่อใช้เป็นกรอบอ้างอิงและเป็นแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้บรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพตามร่างกฎบัตรการตรวจสอบภายใน

คุณกรธิมาแจ้งว่า กฎบัตรการตรวจสอบภายในตามหลักเกณฑ์ฉบับใหม่ กำหนดให้หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในลงนามร่วมกับอธิบดีกรมปศุสัตว์ด้วย ซึ่งแตกต่างจากหลักเกณฑ์เดิม

มติที่ประชุม ๑. เห็นชอบให้ยกเลิกกฎบัตรฉบับเดิมและเสนออธิบดีกรมปศุสัตว์อนุมัติยกเลิกฉบับดังกล่าว

๒. เห็นชอบร่างที่เสนอและให้ทบวงกฎบัตรการตรวจสอบภายใน (ฉบับปรับปรุง) ให้เป็นไปตามระเบียบและหลักเกณฑ์แล้วจึงเสนออธิบดีกรมปศุสัตว์ให้ความเห็นชอบต่อไป

เรื่องที่ ๓. การจัดทำกรอบคุณธรรม

ด้วยอธิบดีและหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน ครบวาระเกษียณอายุราชการ และกรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายในที่ใช้อยู่ประกาศใช้ตั้งแต่ปี ๒๕๖๓ และใช้มาจนถึงปัจจุบัน เพื่อให้กรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายในมีการปรับปรุงให้ทันกับสถานการณ์จึงให้มีการพิจารณาทบทวนกรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายใน

ดังนั้นจึงมีการปรับปรุงกรอบคุณธรรม ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งปรากฏตามกรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายในฉบับร่าง

มติที่ประชุม ๑. เห็นชอบให้ยกเลิกกรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายในฉบับเดิมและเสนออธิบดีกรมปศุสัตว์อนุมัติยกเลิกฉบับดังกล่าว

๒. เห็นชอบร่างกรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายใน เสนอให้อธิบดีกรมปศุสัตว์ให้ความเห็นชอบไปพร้อมกับกฎบัตรการตรวจสอบภายใน

เรื่องที่ ๔. การจัดทำประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ด้วยอธิบดีและหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน ครบวาระเกษียณอายุราชการ และประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ใช้อยู่ประกาศใช้ตั้งแต่ปี ๒๕๖๓ และใช้มาจนถึงปัจจุบัน เพื่อให้ประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีการปรับปรุงให้ทันกับสถานการณ์จึงให้มีการพิจารณาทบทวนประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

การปรับปรุงประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยปรับปรุง นโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานทั้งทางด้านการตรวจสอบภายในและการให้คำปรึกษารวมทั้งการพัฒนาศักยภาพให้ชัดเจน เหมาะสม สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันมากขึ้นตามร่างประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

มติที่ประชุม ๑. เห็นชอบให้ยกเลิกประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในฉบับเดิม

๒. เห็นชอบร่างประกาศนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่แนบ โดยเสนอเพียงหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายในให้ความเห็นชอบและลงนาม

วาระที่ ๓ เรื่องอื่นๆ

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน แจ้ง ภายหลังที่ได้รับอนุมัติจากกรมปศุสัตว์เรียบร้อยแล้ว ได้มอบหมายให้คุณกรธิมาและคุณประภาพรณแจ้งเวียนหน่วยงานในสังกัดกรมปศุสัตว์ทางอีเมลและเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์กลุ่มตรวจสอบภายในต่อไป

เลิกประชุมเวลา ๑๖.๐๐ น.



(นางสาวกรธิมา สุวรรณพงศ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ผู้จัดรายงานการประชุม



(นางวนิสรา นิมโรธรรม)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ผู้สอบทานรายงานการประชุม