



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี กลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ฯ โทร. ๐ ๓๘๑๔ ๘๑๖๖-๗

ที่ สธ ๐๙๑๖.๐๒/๔๓๑๗ วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี

ตามหนังสือ กองคลัง กรมอนามัย ที่ สธ ๐๙๐๓.๐๓/ว. ๖๘๑๔ ลงวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๖
แจ้งให้ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ปรับปรุงการควบคุมภายใน ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
และติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อจัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
(แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานการ
ควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำหรับรอบระยะเวลา ๑๒ เดือน ให้กองคลัง กรมอนามัย และ
ขึ้นเว็บไซต์ระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ในการนี้ กลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ฯ ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ได้รวบรวมเอกสารรายงานตามที่
กองคลัง กรมอนามัย กำหนด เรียบร้อยแล้ว รายละเอียด ดังนี้

๑. แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก)
๒. แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
๓. แบบสอบถามการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ข)
๔. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔ ส่วนงานย่อย)
๕. แบบรายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕
ส่วนงานย่อย) รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน
๖. รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕ ส่วนงานย่อย)
๗. ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง
๘. หนังสือถึง อธิบดีกรมอนามัย (ผ่านผู้อำนวยการกองคลัง) เรื่อง การดำเนินการด้านการควบคุม
ภายใน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้
เห็นควรสื่อสารให้ทุกกลุ่มงานที่เกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติ และเพื่อรายงานผลให้กองคลัง กรมอนามัย
ตามระยะเวลาที่กำหนด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในเอกสารแนบท้ายด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางเจ็ดโฉม ศิริผล)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
หัวหน้ากลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคน

(นายสุทัศน์ ไชยยศ)

นายแพทย์เชี่ยวชาญ (ด้านเวชกรรมป้องกัน)
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี กรมอนามัย

หน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p>	<p>- ศูนย์อนามัยที่ ๖ มีคณะกรรมการขับเคลื่อนคุณธรรมและความโปร่งใส เพื่อจัดทำแผนการดำเนินงานคุณธรรมจริยธรรม และสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ทุกคน เป็นผู้ที่มีจริยธรรม คุณธรรม รักษาระเบียบวินัยข้าราชการ รวมทั้งการทำกิจกรรมอันก่อให้เกิดองค์กรคุณธรรม โดยมีการสื่อสารข้อมูลแผนการดำเนินงานให้เจ้าหน้าที่ทราบ</p>
<p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p>	<p>- คณะกรรมการตรวจสอบภายในประจำศูนย์อนามัยที่ ๖ และคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ที่ทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในมาจากทุกหน่วยงาน ดำเนินงานแบบไขว้สายงาน ทำให้เป็นอิสระในการทำงานสามารถตรวจสอบได้อย่างเป็นธรรม</p>
<p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p>	<p>- มีโครงสร้างการบริหารงานศูนย์อนามัยที่ ๖ และกำหนดภารกิจ หน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถดำเนินงานให้บรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายของหน่วยงาน</p>
<p>๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>- มีการสนับสนุนให้บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถได้รับการพัฒนาศักยภาพหลักสูตรการอบรมเตรียมความพร้อมผู้นำการเปลี่ยนแปลงกรมอนามัย (OSOF ๗) และดำเนินการคัดเลือกคนดีศรีอนามัย เพื่อสร้างขวัญ กำลังใจให้ผู้ปฏิบัติงาน รวมทั้งการพิจารณาความดีความชอบอย่างเป็นระบบ</p>
<p>๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากร มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>- มีคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน ในการดำเนินการตามระบบควบคุมภายใน และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในไว้อย่างชัดเจน ซึ่งสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของศูนย์อนามัยที่ ๖ ที่จะมุ่งมั่นดำเนินงานตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ และบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>- คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงในการดำเนินงานของทุกกลุ่มงาน รวมทั้งกำหนดวิธีการในการจัดการ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น</p>
<p>๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>- คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน มีการประชุมพิจารณากระบวนการงานที่อาจเกิดการทุจริต หรือผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลง และจัดทำแนวทางการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ และประชาสัมพันธ์ให้เจ้าหน้าที่ทราบเพื่อปฏิบัติตามเพื่อลดความเสี่ยงและผลกระทบ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ผู้บริหารได้มอบนโยบายในการดำเนินการควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามระบบควบคุมภายในให้เจ้าหน้าที่ทราบในการประชุมศูนย์อนามัยที่ ๖ และขับเคลื่อนงานโดยคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งมีการระบุความเสี่ยง และพัฒนากิจกรรมการควบคุม การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อควบคุม และลดความเสี่ยง และนำไปสู่การปฏิบัติของเจ้าหน้าที่ทุกคน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ</p>	<p>ศูนย์อนามัยที่ ๖ ดำเนินการจัดหาและใช้สารสนเทศที่มีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน และเป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน และสื่อสารให้เจ้าหน้าที่ทราบผ่านคณะกรรมการต่างๆ Line Group และป้ายประชาสัมพันธ์ ตลอดจนสื่อสารกับบุคคลภายนอกองค์กรเกี่ยวกับผลกระทบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน เพื่อสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ศูนย์อนามัยที่ ๖ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนเป็นประจำทุกเดือนผ่านกลไก คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการวางแผนและประเมินผล คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน รวมทั้งคณะกรรมการอื่นๆ ทุกระดับ และสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และขับเคลื่อนการดำเนินงานตามระบบควบคุมภายในให้ทันเวลา และคณะกรรมการผู้รับผิดชอบรายงานผู้บริหารต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ มีกระบวนการที่ควบปรับปรุงป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นซ้ำ จำนวน ๑ กระบวนการ ซึ่งจะต้องมีการติดตามการดำเนินงานดังกล่าวใน ปี ๒๕๖๗ ได้แก่ กระบวนการบริหารงบประมาณ (การคืนเงินยืมเงินราชการ)


นอกจากนี้ ยังพบว่า มีกระบวนการที่ควบบปรับปรุงป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นซ้ำเพิ่มเติม ในปี ๒๕๖๗ จำนวน ๓ กระบวนการ ดังนี้

๑. กระบวนการประเมินรับรองมาตรฐานงานส่งเสริมสุขภาพ
๒. กระบวนการตรวจสอบข้อเท็จจริงกรณีอุทธรณ์คำสั่งเจ้าพนักงานท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕ ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี
๓. กระบวนการตรวจราชการและนิเทศงาน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี

ลงชื่อ..... 

(นางทิพย์วรรณ จอมแพง)

ประธานคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน

ลงชื่อ..... 

(นางเจ็ดโฉม ศิริผล)

ประธานคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน

ลงชื่อ..... 

(นายสุทัศน์ ไชยยศ)

ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี