



บันทึกข้อความ

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

ที่ สธ ๐๙๑๖.๐๒/ ๕๕๐๘

วันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน

เรียน ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี (ผ่านประธานคณะกรรมการควบคุมภายใน)

ตามหนังสือ กองคลัง กรมอนามัย ที่ สธ ๐๙๐๓.๐๓/ว.๕๔๙๔ ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่อง แนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ แจ้งให้ ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของกรมอนามัยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด นั้น

ในการนี้ กลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคน ได้รวบรวมเอกสารรายงานตามที่กองคลัง กรมอนามัย กำหนด เรียบร้อยแล้ว รายละเอียด ดังนี้

๑. แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ภาคผนวก ก
๒. แบบสอบถามการควบคุมภายใน ภาคผนวก ข
๓. แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบประเมินความเพียงพอ เหมาะสมของการควบคุมภายใน)
๔. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย)
๕. รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) ระยะเวลาครบ ๑๒ เดือน
๖. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕ ส่วนงานย่อย)
๗. ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง และเกณฑ์การประเมินระดับโอกาส และผลกระทบของความเสี่ยง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในเอกสารแนบท้ายด้วย เห็นควรสื่อสารให้ทุกกลุ่มงานที่เกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติ อนุมัติให้เผยแพร่ต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

เรียน ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี

- เพื่อโปรดพิจารณาเห็นชอบ และลงนาม
- มอบให้สื่อสารให้ทุกกลุ่มงานทราบและถือปฏิบัติ

(นางเจตน์ธนา ศิริผล)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

หัวหน้ากลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคน

(นางศิริพร จริยาจิรวรรณา)

ประธานคณะกรรมการควบคุมภายใน

- เห็นชอบ และลงนามแล้ว

- มอบตามเสนอ

(นายอัศวิน เพียวพวงกวัด)

ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี

ชื่อหน่วยงานศูนย์อนามัยที่ ๖

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑. หน่วยงานแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระ จากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึง ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หน่วยงานได้จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบที่เหมาะสม เพื่อให้องค์กรบรรลุ วัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่ง พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี มีการจัดตั้ง คณะกรรมการ ขับเคลื่อนคุณธรรมและความโปร่งใส เพื่อวางแผนและ ดำเนินงานด้านคุณธรรมและจริยธรรม ตลอดจนสนับสนุน ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนปฏิบัติตนด้วยจริยธรรม คุณธรรม และ รักษาระเบียบวินัยข้าราชการอย่างเคร่งครัด อีกทั้งส่งเสริม ให้เกิดกิจกรรมที่สนับสนุนการพัฒนาองค์กรสู่ความเป็น องค์กรคุณธรรม พร้อมทั้งมีการสื่อสารข้อมูลและแผนการ ดำเนินงานให้เจ้าหน้าที่ทุกคนรับทราบอย่างทั่วถึง ศูนย์อนามัยที่ ๖ ได้มีการทบทวนและแต่งตั้งคำสั่ง คณะกรรมการตรวจสอบภายในประจำศูนย์อนามัยที่ ๖ และคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่ทำหน้าที่กำกับดูแล ให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในมาจากทุก หน่วยงาน ดำเนินงานแบบไขว้สายงาน ทำให้เป็นอิสระใน การทำงานสามารถตรวจสอบได้อย่างเป็นธรรม ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี มีโครงสร้างการบริหารงานศูนย์ฯ ตามสายบังคับบัญชา และกำหนดภารกิจ บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้ สามารถดำเนินงานให้บรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ และ เป้าหมายของหน่วยงานและมีการทบทวนปรับตามอัตรา กำลังคนที่แท้จริง ศูนย์อนามัยที่ ๖ มีการสนับสนุนให้บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถได้รับการพัฒนาต่อยอด เพิ่มพูนศักยภาพ ตามความเหมาะสม และงบประมาณ ในปี ๒๕๖๘ ได้มี บุคลากรจำนวน ๑ ท่าน คือ พญ.จิรัฐฎศรี สุวรรณบำรุง ชัย ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ศูนย์ฯ เข้า ระบบการอบรมหลักสูตรเฉพาะทางด้านเวชศาสตร์ วิถีชีวิต และดำเนินคัดเลือกคนดีศรีอนามัย เพื่อสร้างขวัญ กำลังใจให้ผู้ปฏิบัติงาน รวมทั้งการพิจารณาความดี ความชอบอย่างเป็นระบบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ได้ทบทวนและจัดทำคำสั่งแต่งตั้ง กก.ควบคุมภายในและได้มีการประชุม กก.เพื่อวางแผนการดำเนินงานตามระบบควบคุมภายในให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆได้อย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ ในการดำเนินการตามระบบควบคุมภายใน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์องค์กรไว้อย่างชัดเจน เพียงพอที่สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้ อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กรและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง ๒.๓ หน่วยงานได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ๒.๔ หน่วยงานสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน	ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ได้กำหนด วัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้านการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างเป็นระบบ ตลอดจนส่งเสริมให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการควบคุมภายใน ดำเนินการระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงในการดำเนินงานของทุกกลุ่มงาน รวมทั้งกำหนดวิธีการในการจัดการความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คณะกรรมการควบคุมภายใน มีการประชุมเพื่อพิจารณา ทบทวน วิเคราะห์ความเสี่ยงจากกระบวนการ และจัดทำแนวทางการปฏิบัติงานตามกระบวนการ กฎ ระเบียบ และประชาสัมพันธ์ให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติ เพื่อลดความเสี่ยงต่าง ๆ ที่จะเกิดขึ้น
๒.๕ หน่วยงานสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน	ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ได้ดำเนินการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อระบบควบคุมภายในขององค์กร ได้แก่ การบริหารจัดการด้านการเงินและพัสดุ ตลอดจนการบริหารจัดการด้านสารสนเทศ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งเสริมให้การดำเนินงานของศูนย์ฯ เป็นไปอย่างมั่นคง ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไประดับเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดย กำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่ คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่ กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่ เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติตามการ ควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานสื่อสารข้อมูลภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ องค์การ ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการ ควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายใน สามารถดำเนินไปตามที่วางไว้ ๔.๓ หน่วยงานได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายในที่ กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานติดตามและประเมินผลการควบคุม ภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนิน ไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง ของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อบุคคลที่ รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารและผู้กำกับดูแลตาม ความเหมาะสม	ผู้บริหารศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ได้มอบนโยบายในการ ดำเนินการควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามระบบควบคุม ภายในให้เจ้าหน้าที่ทราบในการประชุมศูนย์อนามัยที่ ๖ และขับเคลื่อนงานโดยคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุม ภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการ ควบคุมภายใน ซึ่งมีการระบุความเสี่ยงและพัฒนา กิจกรรมการควบคุม การควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อเฝ้าระวัง ควบคุม และลดความเสี่ยงและนำไปสู่การ ปฏิบัติของเจ้าหน้าที่ทุกคน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ในปี ๒๕๖๘ ได้มีการทบทวน ติดตามตามประเมินผลและจัดทำโครงการซ่อมแซม ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ และ โครงการพัฒนาระบบสื่อสาร ทางไกลห้องประชุมประกายพลฤกษ์ และห้องประชุม สัตบรรณ ที่มีต่อเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ และเป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน โดยในปี ๒๕๖๘ ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ดำเนินการติดตามและประเมินผล การดำเนินงานตามแผนเป็นประจำทุกเดือน ผ่านกลไก ของคณะกรรมการต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี คณะกรรมการวางแผนและ ประเมินผล คณะกรรมการควบคุมภายใน รวมถึง คณะกรรมการอื่น ๆ ทุกระดับ ทั้งนี้ มีการสื่อสาร ข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของระบบควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่อง เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและขับเคลื่อนการ ดำเนินงานตามระบบควบคุมภายในให้ทันเวลา พร้อมทั้ง คณะกรรมการผู้รับผิดชอบรายงานผลต่อผู้บริหารอย่าง ครบถ้วน

ผลการประเมินโดยรวม

ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ดำเนินการประเมินองค์ประกอบของระบบควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ และ ๑๗ หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะสนับสนุนการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด

ผู้บริหารได้กำหนดนโยบาย ค่านิยมองค์กร ให้บุคลากรภายในหน่วยงานยึดเป็นแนวทาง ในการปฏิบัติงาน มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ กระบวนการที่ควบปรับปรุงป้องกันความเสี่ยงในปี ๒๕๖๘ มีการติดตามการดำเนินงาน จำนวน ๒ กระบวนการ ดังนี้

๑. กระบวนการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายการจัดอบรมตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม การจัดงานและการประชุมระหว่างประเทศ พ.ศ.๒๕๔๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๒. กระบวนการบริหารงานการปฏิบัติงานให้บริการดูแลข้อมูลและเทคโนโลยีสารสนเทศในหน่วยงาน

ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี ได้ดำเนินการกำกับและติดตามผลการดำเนินงานด้านระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามแผนงานที่กำหนด สอดคล้องกับนโยบายและมาตรการควบคุมภายใน ตลอดจนการกำกับดูแลการบริหารงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ทั้งนี้ เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในของศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสนับสนุนการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่างสูงสุด

ลายมือชื่อ.....

(นางศิริพร จริยาจิรวัดนา)

ประธานคณะกรรมการควบคุมภายใน

ลายมือชื่อ.....

(นายอัศววัฒน์ เพียวพงกวัตต์)

ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี