

1 รายงานผลการวิเคราะห์การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ปี ๒๕๖๔
2 (รอบ ๕ เดือนแรก)

3 ๑. ปัญหาที่พบ

- 4 ๑. การส่งคืนเงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐%
5 ๒. ความถูกต้อง แม่นยำและน่าเชื่อถือด้านข้อมูลสารสนเทศ

6 ๒. ที่มาของปัญหา

7 จากการขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัด ๒.๑.๑ ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานตรวจสอบ
8 ภายใน การควบคุมภายใน รอบ ๕ เดือนแรก (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓-๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔) ศูนย์อนามัยที่ ๖
9 ได้ดำเนินการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงของกระบวนการที่มีความเสี่ยงสูง มีความจำเป็นต้องดำเนินการควบคุมกำกับ
10 ดูแลตรวจสอบภายในอย่างเร่งด่วนทั้งหมด ๒ กระบวนการ คือ กระบวนการบริหารงบประมาณ ปีงบประมาณ
11 ๒๕๖๔ และกระบวนการบริหารจัดการข้อมูลและติดตามประเมินผล มีการกำหนดมาตรการตรวจสอบภายใน
12 การควบคุมภายใน โดยใช้กลยุทธ์ PIRAB ขับเคลื่อนการดำเนินงานตามแนวทางของกรมอนามัย มีการจัดทำ
13 แผนปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน จัดทำแผนปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
14 ควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในประจำหน่วยงาน และจัดทำแผนการปฏิบัติงานแก้ไขตาม
15 ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในกรมอนามัย ปี 2564 เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานของศูนย์อนามัยให้เป็นไป
16 อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและตามหลักเกณฑ์
17 กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561

18 ศูนย์อนามัยที่ 6 ได้ดำเนินการขับเคลื่อนการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในให้เป็นไปตามแผน
19 ที่วางไว้ทั้งหมดตามระยะเวลาที่กำหนด และวางแผนดำเนินการขับเคลื่อนต่อเนื่อง ในรอบ 5 เดือนหลัง โดยได้ทำ
20 การสรุปและประเมินผลการดำเนินงานในรอบ 5 เดือนแรก ทบทวนมาตรการและแผนการปฏิบัติงานเพื่อ
21 ขับเคลื่อนการดำเนินงาน ในรอบ 5 เดือนหลังตามแผนปฏิบัติการที่วางไว้แล้วตั้งแต่นั้นมา

22 ๓. สภาพปัญหาปัจจุบัน

23 ศูนย์อนามัยที่ ๖ มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ
24 ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
25 พ.ศ. ๒๕๖๑ ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตาม
26 วัตถุประสงค์ ผู้บริหารได้กำหนดนโยบาย ค่านิยมองค์กร ให้บุคลากรภายในหน่วยงานยึดเป็นแนวทางในการ
27 ปฏิบัติงาน มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ มีการ
28 ประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรเพื่อให้ได้ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและกำหนดกิจกรรมการควบคุมให้สอดคล้องกับ
29 ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่มีอยู่ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน เช่น การจัดหา
30 โปรแกรมต่าง ๆ พัฒนาระบบการสื่อสารแบบออนไลน์เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ มีการ
31 ประสานงานหรือสื่อสารกับหน่วยงานหรือฝ่ายงานอื่นเพื่อสร้างความเข้าใจ ลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อน

32 อย่างไรก็ตาม บุคลากรบางส่วนยังขาดความตระหนักในการปฏิบัติงานให้บรรลุผลสำเร็จในเวลาอันเหมาะสม
33 และยังมี ความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนทำให้การปฏิบัติงานบางอย่างไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ การส่งคืนเงินยืม
34 เกิน ๒๐% ในขั้นตอนการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงาน ซึ่งไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ และมาตรการที่กำหนดไว้
35 ศูนย์อนามัยที่ ๖ ได้ดำเนินการกำหนดมาตรการเร่งรัดการส่งคืนเงินยืมราชการและแจ้งให้ผู้รับผิดชอบทราบและ
36 ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ยังพบว่า กระบวนการบริหารจัดการด้านข้อมูลสารสนเทศยังต้องมีการพัฒนาอย่าง
37 ต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความถูกต้อง แม่นยำ และทันต่อเวลา สามารถนำข้อมูลไปใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

1 ดังนั้น ศูนย์อนามัยที่ ๖ จึงกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน กำหนดกฎเกณฑ์
2 หรือนโยบายเพื่อให้บุคลากรถือปฏิบัติร่วมกัน แต่การที่จะบรรลุผลสำเร็จได้ด้วยดีนั้น บุคลากรทุกคนในหน่วยงาน
3 ต้องนำไปยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจังจึงจะก่อให้เกิดความสำเร็จอย่างแท้จริง

4 **๔. ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย**

5 ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี เป็นหน่วยงานภายใต้การตรวจสอบของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ขับเคลื่อน
6 การดำเนินการของหน่วยงานให้เป็นไปตามนโยบายด้านการตรวจสอบภายใน อธิปไตยกรมอนามัย ประจำปี
7 **งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔** โดยมุ่งเน้นพัฒนาการตรวจสอบภายใน ประเด็นสำคัญที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานเชิง
8 ระบบของกรมอนามัยให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายใน พัฒนาความรู้
9 ความสามารถ ทักษะด้านการตรวจสอบภายในให้เกิดความเชี่ยวชาญ เพิ่มทักษะความสามารถด้านอื่น ๆ ให้กับ
10 บุคลากรอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งยังขับเคลื่อนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบายของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย
11 **ปี ๒๕๖๔** ที่มุ่งเน้นสร้างความเชื่อมั่นและการยอมรับจากผู้บริหารทุกระดับ และหน่วยรับตรวจในการปฏิบัติงาน
12 ตรวจสอบและให้คำปรึกษา ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เทียงธรรม โปร่งใส ยึดมั่นในอุดมการณ์แห่งวิชาชีพ
13 และจรรยาบรรณ ดำเนินงานบริการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาเพื่อเสนอแนะแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง
14 ตามหลักเกณฑ์ กฎหมาย ระเบียบ รวมไปถึงการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพ
15 ส่งเสริมสนับสนุนให้มีการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมอนามัย พัฒนาศักยภาพ
16 บุคลากรและพัฒนาคุณภาพการตรวจสอบให้ทันสมัยและเป็นไปตามมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบ
17 ภายในภาครัฐ มีการประสานงานกับเครือข่ายผู้ตรวจสอบภายในและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นมิตรและสร้างสรรค์
18 มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลเพื่อลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อน รวมทั้งสร้างช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ
19 ข้อบังคับและแนวทางการดำเนินงานที่ดีเพื่อบุคลากรกรมอนามัยและผู้ใช้ประโยชน์ทั่วไป

20 **๕. การวิเคราะห์**

21 จากรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ประจำปี ๒๕๖๔ รอบ ๕ เดือนแรก ของศูนย์อนามัยที่ ๖ พบว่า
22 ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ศูนย์อนามัยที่ ๖ ได้รับงบประมาณจากกรมอนามัย (งบดำเนินงาน, งบลงทุน และงบรายจ่าย
23 อื่น) จำนวนทั้งสิ้น ๑๔,๐๓๒,๔๙๔.๐๐ บาท โดยได้รับโอนงบประมาณ ครั้งที่ ๑ งบดำเนินงาน จำนวน
24 ๕,๑๑๑,๗๐๐.๐๐ บาท งบรายจ่ายอื่น จำนวน ๑๙๗,๔๐๐.๐๐ บาท และงบลงทุน จำนวน ๗๒๕,๙๐๐.๐๐ บาท ได้รับ
25 จัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมระหว่างปี จำนวน ๔๖๑,๐๐๐.๐๐ บาท ส่งคืนกรมอนามัย (งบรายจ่ายอื่น) จำนวน
26 ๑๐๑,๕๕๕.๐๐ บาท และได้รับโอนงบประมาณ ครั้งที่ ๒ (ไตรมาสที่ ๓) งบดำเนินงาน จำนวน ๓,๕๐๘,๐๐๐.๐๐ บาท
27 และงบรายจ่ายอื่น จำนวน ๑๘๖,๕๐๐.๐๐ บาท ซึ่งกรมอนามัยมีนโยบายเพิ่มประสิทธิภาพการเบิกจ่ายงบประมาณ
28 เพื่อให้การบริหารงบประมาณกรมอนามัยเป็นไปตามเป้าหมายที่กระทรวงการคลังกำหนดและเป็นการเร่งการเบิกจ่าย
29 งบประมาณของกรมอนามัย กองคลัง จึงกำหนดเป้าหมายการเบิกจ่ายงบประมาณภาพรวม ปี ๒๕๖๔

30 ผลการเบิกจ่ายงบประมาณภาพรวม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ พบว่า ผลการเบิกจ่ายงบประมาณไม่
31 เป็นไปตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด โดยเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๓ มีผลเบิกจ่ายงบประมาณ ร้อยละ ๑๔.๑๒
32 จากเป้าหมายร้อยละ ๑๙ เนื่องจากได้รับงบประมาณจัดสรรเพิ่มเติม เพื่อดำเนินงานตามนโยบายเร่งด่วน ได้แก่
33 กิจกรรม Mobile Child Strong Together และกิจกรรมสาวไทยแก้มแดง จำนวน ๔๓๐,๐๐๐.๐๐ บาท (ข้อมูลจาก
34 ระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓) เดือนธันวาคม
35 ๒๕๖๓ มีผลเบิกจ่ายงบประมาณ ร้อยละ ๓๐.๒๘ จากเป้าหมายร้อยละ ๓๒ เดือนมกราคม ๒๕๖๔ มีผลเบิกจ่าย
36 งบประมาณ ร้อยละ ๓๔.๙๑ จากเป้าหมายร้อยละ ๔๐ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโร
37 นา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ระลอกใหม่ ทำให้มีการเลื่อนระยะเวลาการดำเนินการ และมีการปรับรูปแบบวิธีการ
38 ดำเนินงาน (ข้อมูลจากระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ ธันวาคม

1 ๒๕๖๓ และ ๒๙ มกราคม ๒๕๖๔) เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ งบประมาณที่ได้รับจัดสรรน้อยกว่าเป้าหมาย กล่าวคือ
 2 ได้รับงบประมาณจัดสรร จำนวน ๖,๓๙๔,๔๐๕.๐๐ บาท จากงบประมาณจัดสรรทั้งปีงบประมาณ จำนวน
 3 ๑๓,๙๓๐,๘๘๙.๐๐ บาท คิดเป็นร้อยละ ๔๕.๙๐ ทำให้มีผลเบิกจ่ายงบประมาณ ร้อยละ ๓๖.๙๕ จากเป้าหมายร้อย
 4 ละ ๔๘ (ข้อมูลจากระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๒๖ กุมภาพันธ์
 5 ๒๕๖๔) และเดือนมีนาคม ๒๕๖๔ ได้รับจัดสรรงบประมาณไตรมาสที่ ๓ ณ วันที่ ๒๓ มีนาคม ๒๕๖๔ ทำให้มีผลการ
 6 เบิกจ่ายงบประมาณ ๔๔.๕๐ จากเป้าหมายร้อยละ ๕๕ (ข้อมูลจากระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบ
 7 อิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๔) จากรายงานผลการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาส
 8 ที่ ๒ พบว่า สรุปผลการขับเคลื่อนการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ประจำเดือน
 9 เมษายน ๒๕๖๔

10 จากรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ประจำไตรมาสที่ ๒
 11 ตามบันทึกข้อความที่ สธ ๐๙๑๖.๐๕/๑๑๔๗ ลงวันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๔ ผลการตรวจสอบภายใน พบว่า มีการส่งใช้
 12 เงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% จำนวน ๒ ราย รวมเป็นเงิน ๔,๔๘๐ บาท จากการสอบถามผู้รับผิดชอบ โครงการ
 13 ถึงสาเหตุการส่งใช้เงินยืมเกิน ๒๐% ผู้รับผิดชอบให้เหตุผลว่า เกิดจากการประมาณการค่าใช้จ่ายในการเดินทางเกิน
 14 ค่าใช้จ่ายจริงและมีการงดผู้ปฏิบัติราชการ เนื่องจากติดภารกิจประชุมราชการอื่นไม่สามารถเข้าร่วมกิจกรรมได้
 15 ผู้ตรวจสอบภายในจึงได้จัดทำบันทึกข้อความรายงานต่อผู้อำนวยการและกลุ่มตรวจสอบภายในเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

16 กระบวนการบริหารจัดการข้อมูลและติดตามประเมินผล ศูนย์อนามัยที่ ๖ ที่พบปัญหาด้านความถูกต้องและ
 17 ทันเวลาของข้อมูลนั้น มีการกำกับติดตามการรายงานผลการดำเนินงานในการประชุมทวิ./กพว./ EOC ของศูนย์ฯ เป็น
 18 ประจำทุกเดือน จากรายงานการประชุมคณะทำงาน EOC ศูนย์ฯ ครั้งที่ ๒๓/๒๕๖๔ มีการติดตามเรื่องข้อมูลการ
 19 ดำเนินงานภายใต้สถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ผู้อำนวยการได้เน้นย้ำการดำเนินงาน
 20 Thai Stop COVID ของ setting ตลาด ในภาพเขตสุขภาพที่ ๖ โดยเน้นให้มีข้อมูลงานวิจัยภาคีเครือข่าย และนำเสนอ
 21 นโยบายในการประชุม EOC เขตสุขภาพที่ ๖ เพื่อให้ผู้ตรวจราชการสั่งการในเรื่องของการประชุมเจ้าของตลาดเพื่อ
 22 ดำเนินการป้องกันการระบาดที่เกิดจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ตามมาตรฐานจะเห็นว่าศูนย์ฯ มีการติดตาม
 23 บริหารจัดการและพัฒนาข้อมูลเพื่อผลักดันให้เป็นนโยบายระดับเขตสุขภาพต่อไป

24 ดังนั้น เพื่อให้การขับเคลื่อนการดำเนินงานของศูนย์อนามัยที่ ๖ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมีความ
 25 โปร่งใส ถูกต้องตามระเบียบ หลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สอดคล้องกับ
 26 ความต้องการ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สอดรับนโยบายด้านการตรวจสอบภายใน อธิปไตยธรรมาภิบาล และ
 27 นโยบายกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย จึงมีการกำหนดบุคลากรของศูนย์อนามัยที่ ๖ ดำเนินการตามมาตรการ
 28 ตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และแผนขับเคลื่อนการดำเนินงานการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน ศูนย์
 29 อนามัยที่ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ต่อเนื่องจากแผนปฏิบัติการเดิมที่ได้กำหนดไว้ในรอบ ๕ เดือนแรกต่อไป

30 ๖. มาตรการการการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๔

31 เพื่อให้การดำเนินการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในของศูนย์อนามัยที่ ๖ ดำเนินไปอย่างมี
 32 ประสิทธิภาพ และมีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ ซึ่งจะช่วยลดข้อผิดพลาดการ
 33 ปฏิบัติงานนั้น คณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของ
 34 หน่วยงาน จึงมีมติให้กำหนดมาตรการการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ประจำปี ๒๕๖๔ ดังนี้

35 ๑. Partnership : การบูรณาการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับภาคีเครือข่าย ให้มีการบูรณาการ
 36 ดำเนินงานร่วมกันศูนย์อนามัยที่ ๖ และพื้นที่รับผิดชอบในเขตสุขภาพที่ ๖ ทั้ง ๘ จังหวัด รวมไปถึงการดำเนินงาน
 37 ร่วมกับศูนย์วิชาการอื่นๆในเขตสุขภาพและสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เขต ๖ ระยอง

1 **๒. Investment** : มีระบบกำกับติดตามงบประมาณของหน่วยงาน ให้มีการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมา
 2 ใช้ในการปฏิบัติงาน เพิ่มช่องทางการรายงานผลการดำเนินงานและผลการเบิกจ่ายงบประมาณของศูนย์ฯ มีการ
 3 บริหารจัดการข้อมูลอย่างเป็นระบบและเข้าถึงง่าย มีการจัดเก็บและสำรองข้อมูลทุกสัปดาห์ เพื่อให้ข้อมูลมีความเป็น
 4 ปัจจุบันและป้องกันการสูญหายของข้อมูลในกรณีฉุกเฉิน

5 **๓. Regulation** : การกำกับติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงาน ให้ดำเนินการติดตามผลการ
 6 ดำเนินงานตามนโยบายของศูนย์ฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริหารศูนย์ฯ (กบศ.) ติดตามผลการดำเนินงานตาม
 7 แผนปฏิบัติการในการประชุมคณะกรรมการวางแผนและประเมินผล (กวป.) ติดตามผลการดำเนินงานวิจัยนวัตกรรม
 8 ในการประชุมคณะกรรมการพัฒนาวิชาการ (กพว.) และมีการประชุมติดตามการขับเคลื่อนการดำเนินงานคณะทำงาน
 9 ตอบโต้ภาวะฉุกเฉินและสาธารณสุขด้านส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม (EOC) ของศูนย์ฯ เป็นประจำทุก
 10 เดือน

11 **๔. Advocate** : กำหนดนโยบายทิศทางการขับเคลื่อนการดำเนินงานเขตสุขภาพที่ ๖ มีการประชุม
 12 จัดทำแผนบูรณาการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมเขตสุขภาพที่ ๖ เพื่อจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีและ
 13 กำหนดนโยบายทิศทางการปฏิบัติงานร่วมกันกับภาคีเครือข่ายเขตสุขภาพที่ ๖

14 **๕. Building Capacity** : การพัฒนาศักยภาพบุคลากร มีการจัดประชุมพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการตรวจสอบ
 15 ภายในประจำหน่วยงาน การประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน
 16 เพื่อพัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ด้านการตรวจสอบและควบคุมภายใน รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ
 17 ข้อบังคับ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
 18 มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และมาตรการการใช้ บัตร
 19 เครดิตราชการของศูนย์อนามัยที่ ๖ ให้บุคลากรของศูนย์อนามัยที่ ๖ ทุกคนรับทราบและดำเนินการตาม อย่าง
 20 เคร่งครัด

1 ๗. แผนขับเคลื่อนการดำเนินงานการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๔

2 ๗.๑ แผนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการควบคุมภายในประจำหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ ผู้รับบริการ/บุคลากร	เป้าหมาย	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑.จัดทำหนังสือแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๑.กำหนดนโยบายทิศทางการขับเคลื่อนการดำเนินงานเขตสุขภาพที่ ๖	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๑ ฉบับ	ต.ค.๖๓	นายอนุพล วิริยะกุล
๒.ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน เพื่อกำหนดนโยบายและมาตรการ การควบคุม การกำกับการ การบริหารงาน	๑.กำหนดนโยบายทิศทางการขับเคลื่อนการดำเนินงานเขตสุขภาพที่ ๖	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ๒.นโยบายด้านการตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๑ ครั้ง	ม.ค.๖๔	คณะกรรมการควบคุมภายใน
๓.จัดทำ Flow Chart ประเมินผลแบบสอบถามการควบคุมภายใน ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในและสรุปเป็นแบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย วิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย)	๑.มีระบบกำกับติดตามงบประมาณของหน่วยงาน ๒.การกำกับติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงาน	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๑ ครั้ง	ต.ค.๖๓	นายอนุพล วิริยะกุล

1 ๗.๑ แผนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการควบคุมภายในประจำหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ ผู้รับบริการ/บุคลากร	เป้าหมาย	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๔.จัดทำแผนปฏิบัติการการดำเนินงานควบคุมภายในและการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน แผนการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานและแผนการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบกรมอนามัยและผู้ตรวจสอบจากภายนอก	๑.การบูรณาการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับภาคีเครือข่าย ๒.มีระบบกำกับติดตามงบประมาณของหน่วยงาน	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๓ แผน	ม.ค.๖๔	คณะกรรมการควบคุมภายใน
๕.เผยแพร่นโยบายและมาตรการ การควบคุม การกักตุน การบริหารงานและแนวทางปฏิบัติให้บุคลากรในหน่วยงานทราบผ่านหนังสือเวียน รายงานการประชุม และเว็บไซต์ของหน่วยงาน	๑.การบูรณาการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับภาคีเครือข่าย ๒.กำหนดนโยบายทิศทางการขับเคลื่อนการดำเนินงานเขตสุขภาพที่ ๖ ๓.การพัฒนาศักยภาพบุคลากร	๑.มาตรการการการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ปี ๒๕๖๔	๑ ครั้ง	ม.ค.๖๔	เลขานุการคณะกรรมการควบคุมภายใน
๖.ดำเนินการตรวจประเมินและรายงานผลการควบคุมภายใน รอบ ๕ เดือนแรกและ ๕ เดือนหลัง ตามรายงานแบบติดตาม ปค.๕	๑.การกำกับติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงาน	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๑ ครั้ง	มี.ค.๖๔	คณะกรรมการควบคุมภายใน
๗.สรุปและรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้อำนวยการศูนย์ฯเพื่อทราบและรับรองผลการตรวจสอบ จัดทำหนังสือรายงานผลไปยังกลุ่มตรวจสอบภายในกรมอนามัยและรายงานผ่านระบบออนไลน์ ตามแนวทางและระยะเวลาที่กำหนด	๑.การกำกับติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงาน ๒.การบูรณาการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับภาคีเครือข่าย	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๑ ครั้ง	มี.ค.๖๔	เลขานุการคณะกรรมการควบคุมภายใน

1 ๗.๒ แผนการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ ผู้รับบริการ/บุคลากร	เป้าหมาย	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑.ประชุมพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	๑.กำหนดนโยบายทิศทางการขับเคลื่อนการดำเนินงานเขตสุขภาพที่ ๖ ๒.การพัฒนาศักยภาพบุคลากร	๑.คู่มือการปฏิบัติงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	๑ ครั้ง	พ.ย.๖๓	ผู้ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงาน
๒.จัดทำงานแผนและกรอบการตรวจสอบภายในหน่วยงาน	๑.กำหนดนโยบายทิศทางการขับเคลื่อนการดำเนินงานเขตสุขภาพที่ ๖	๑.คู่มือการปฏิบัติงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	๑ แผนงาน	พ.ย.๖๓	ผู้ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงาน
๓.จัดทำหนังสือแจ้งแผนการตรวจสอบให้หน่วยงานรับตรวจที่เกี่ยวข้องทราบ	๑.การบูรณาการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับภาคีเครือข่าย	๑.คู่มือการปฏิบัติงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	๑ หน่วยงาน	ม.ค.๖๓	นางสุภาพร อานมณี
๔.ประชุมคณะกรรมการเพื่อเตรียมการลงตรวจสอบและสรุปวิเคราะห์ผลการตรวจสอบรายไตรมาส	๑.กำหนดนโยบายทิศทางการขับเคลื่อนการดำเนินงานเขตสุขภาพที่ ๖	๑.คู่มือการปฏิบัติงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	๓ ครั้ง	ม.ค.-ก.ค.๖๔	ผู้ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงาน
๕.ดำเนินการตรวจสอบตามแบบรายงานและแนวทางที่กรมอนามัยกำหนด	๑.การกำกับติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงาน ๒.การพัฒนาศักยภาพบุคลากร	๑.คู่มือการปฏิบัติงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	๓ ครั้ง	ม.ค.-ก.ค.๖๔	ผู้ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงาน
๖. - สรุปและรายงานผลการตรวจสอบให้ผู้อำนวยการศูนย์ฯเพื่อทราบและรับรองผลการตรวจสอบ - จัดทำหนังสือรายงานผลไปยังกลุ่มตรวจสอบภายในกรมอนามัย และรายงานผ่านระบบออนไลน์ทุกไตรมาส	๑.การบูรณาการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับภาคีเครือข่าย ๒.การกำกับติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงาน ๓.การพัฒนาศักยภาพบุคลากร	๑.คู่มือการปฏิบัติงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	๓ ครั้ง	ม.ค.-ก.ค.๖๔	นายวิษณุ คุณากรธำรง นางสุภาพร อานมณี

1 ๗.๓ แผนการปฏิบัติงานแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในกรมอนามัย ประจำปีหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ ผู้รับบริการ/บุคลากร	เป้าหมาย	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ
๑.ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน และ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ของหน่วยงาน เพื่อรับทราบข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบ ภายในกรมอนามัย และพิจารณาแนวทางปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน	๑.การบูรณาการแลกเปลี่ยน เรียนรู้ร่วมกับภาคีเครือข่าย ๒.กำหนดนโยบายทิศทางการ ขับเคลื่อนการดำเนินงานเขต สุขภาพที่ ๖ ๒.การพัฒนาศักยภาพบุคลากร	๑.คู่มือการปฏิบัติงานผู้ตรวจ สอบภายในประจำหน่วยงาน ๒.รายงานผลการตรวจสอบ ภายในประจำหน่วยงาน	๑ ครั้ง	ก.ค.๖๔	คณะกรรมการ ควบคุมภายใน
๒.ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและรายงานผลการปฏิบัติ ตามข้อเสนอแนะ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน	๑.การกำกับติดตามผลการ ดำเนินงานของหน่วยงาน ๒.การพัฒนาศักยภาพบุคลากร	๑.คู่มือการปฏิบัติงานผู้ตรวจ สอบภายในประจำหน่วยงาน ๒.รายงานผลการตรวจสอบ ภายในประจำหน่วยงาน	๑ ครั้ง	ก.ค.๖๔	เลขานุการ คณะกรรมการ ควบคุมภายใน