

รายงานผลการวิเคราะห์การควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (รอบ ๕ เดือนแรก)

๑. ปัญหาที่พบ

๑. การส่งคืนเงินยืมราชการล่าช้าและส่งคืนเงินยืมเกิน ๓๐% และ ๒๐%

๒. ที่มาของปัญหา

จากรายงานผลการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐-๒๕๖๔ พบว่า ศูนย์อนามัยที่ ๖ ประสบปัญหาด้านการส่งคืนเงินยืมราชการ จากกรณีการจัดกิจกรรมโครงการตามแผนปฏิบัติการ ประจำปี ซึ่งส่งผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานต้องดำเนินการแก้ไขเร่งด่วน ข้อมูลสถานการณ์การยืมเงิน และคืนเงินยืมราชการของศูนย์อนามัยที่ ๖ พบว่า เจ้าหน้าที่มีการส่งคืนเงินยืมราชการล่าช้าและส่งคืนเงินยืมเป็นเงิน สดเกิน ๓๐% ศูนย์อนามัยที่ ๖ จึงมีการกำหนดมาตรการในการเร่งรัดติดตามการยืมเงินตามระเบียบการยืมเงิน ราชการเพื่อแก้ไขปัญหาการส่งคืนเงินยืมในช่วงที่ผ่านมา ผลการดำเนินการดังกล่าวทำให้ปัญหาการส่งคืนเงินยืม ราชการล่าช้าและส่งคืนเงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๓๐% มีแนวโน้มลดลง

๓. สภาพปัญหาปัจจุบัน

ศูนย์อนามัยที่ ๖ ขับเคลื่อนการดำเนินงานตามระเบียบ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานที่เป็นปัจจุบัน ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย ขอบเขต และกรอบการดำเนินงานการควบคุมภายในของหน่วยงาน ควบคุม กำกับ เสนอแนะและให้คำปรึกษาแนะนำ เกี่ยวกับการดำเนินงานการควบคุมภายใน หาแนวทางแก้ไขปัญหา อุปสรรคต่างๆในการดำเนินงานการควบคุมภายใน ของหน่วยงานรวบรวม ประเมินผลและสรุปการประเมินการควบคุมภายใน จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบ ของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ โดยใช้แบบประเมินเพียงพอเหมาะสมของการควบคุม ภายใน เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ ผู้บริหารได้กำหนดนโยบาย ค่านิยมองค์กร ให้บุคลากรภายในหน่วยงานยึดเป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงาน มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ มีการ ประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรเพื่อให้ได้ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและกำหนดกิจกรรมการควบคุมให้สอดคล้องกับ ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่มีอยู่ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน เช่น การ จัดหาโปรแกรมต่าง ๆ พัฒนาระบบการสื่อสารแบบออนไลน์เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ มีการประสานงานหรือสื่อสารกับหน่วยงานหรือฝ่ายงานอื่นเพื่อสร้างความเข้าใจ ลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อน

อย่างไรก็ตาม สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ส่งผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรเป็นอย่างมาก ทำให้ต้องมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานให้เข้ากับสถานการณ์ ส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน การปฏิบัติงานบางอย่างไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้เนื่องจากผู้เข้าร่วม ประชุมไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ตามกำหนด ในขั้นตอนการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงานพบว่าการส่งคืน เงินยืมราชการเกิดความล่าช้าและการส่งคืนเงินยืมเป็นเงินสดเกิน ๒๐% เนื่องจากการประสานงานกับพื้นที่ค่อนข้าง ลำบาก ซึ่งไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ และมาตรการที่กำหนดไว้

ศูนย์อนามัยที่ ๖ ได้ดำเนินการกำหนดกรอบนโยบาย มาตรการการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ แจ้งให้บุคลากรและผู้รับผิดชอบรับทราบและปฏิบัติอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ยังพบว่า กระบวนการติดตามผล การดำเนินงานยังต้องมีการกำกับติดตามและควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผลการดำเนินการเป็นไปตามแผนปฏิบัติการ ของศูนย์อนามัยที่ ๖ ดังนั้น ศูนย์อนามัยที่ ๖ ต้องดำเนินการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงในการ

ปฏิบัติงาน กำหนดกฎเกณฑ์หรือนโยบายเพื่อให้บุคลากรถือปฏิบัติ แต่การที่จะบรรลุผลสำเร็จได้ด้วยดีนั้น บุคลากรทุกคนในหน่วยงานต้องนำไปยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจังจึงจะก่อให้เกิดความสำเร็จอย่างแท้จริง

๔. ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ศูนย์อนามัยที่ ๖ ชลบุรี เป็นหน่วยงานภายใต้การตรวจสอบของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ขับเคลื่อนการดำเนินการของหน่วยงานให้เป็นไปตามนโยบายด้านการตรวจสอบภายใน อธิบดีกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยมุ่งเน้นพัฒนาการตรวจสอบภายใน ประเด็นสำคัญที่มีผลกระทบต่อการทำงานเชิงระบบของกรมอนามัยให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบภายใน พัฒนาความรู้ความสามารถ ทักษะด้านการตรวจสอบภายในให้เกิดความเชี่ยวชาญ เพิ่มทักษะความสามารถด้านอื่น ๆ ให้กับบุคลากรอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งยังขับเคลื่อนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบายของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ปี ๒๕๖๔ ที่มุ่งเน้นสร้างความเชื่อมั่นและการยอมรับจากผู้บริหารทุกระดับ และหน่วยรับตรวจในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบและให้คำปรึกษา ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เทียงธรรม โปร่งใส ยึดมั่นในอุดมการณ์แห่งวิชาชีพ และจรรยาบรรณ ดำเนินงานบริการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาเพื่อเสนอแนะแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ กฎหมาย ระเบียบ รวมไปถึงการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพ ส่งเสริมสนับสนุนให้มีการปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมอนามัย พัฒนาศักยภาพบุคลากรและพัฒนาคุณภาพการตรวจสอบให้ทันสมัยและเป็นไปตามมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ มีการประสานงานกับเครือข่ายผู้ตรวจสอบภายในและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นมิตรและสร้างสรรค์ มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลเพื่อลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อน รวมทั้งสร้างช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและแนวทางการดำเนินงานที่ดีเพื่อบุคลากรกรมอนามัยและผู้ใช้ประโยชน์ทั่วไป

๕. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน รอบ ๕ เดือนแรก

จากรายงานผลการตรวจสอบภายในศูนย์อนามัยที่ ๖ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ไตรมาสที่ ๑ และ ไตรมาสที่ ๒ รายงานการประชุมคณะกรรมการวางแผนและประเมินผลประจำเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๔ และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ปี ๒๕๖๕ (แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) พบว่า ศูนย์อนามัยที่ ๖ ยังพบปัญหาการส่งใช้เงินยืมเกิน ๒๐% ในขั้นตอนการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงาน ซึ่งไม่เป็นไปตามกฎระเบียบ และมาตรการที่กำหนดไว้ จำนวน ๓ ราย เนื่องจากมีการเลื่อนระยะเวลาการจัดกิจกรรม มีการงดแผนปฏิบัติงาน และการประมาณการค่าที่พักผิดพลาด

ดังนั้น เพื่อให้การขับเคลื่อนการดำเนินงานของศูนย์อนามัยที่ ๖ ในรอบ ๕ เดือนหลัง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมีความโปร่งใส ถูกต้องตามระเบียบ หลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ สอดคล้องกับความต้องการ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย สอดรับนโยบายด้านการตรวจสอบภายใน อธิบดีกรมอนามัย และนโยบายกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย โดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรภายใน ศูนย์ฯ จึงดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ดำเนินการจัดประชุมหารือเพื่อประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ประกอบด้วย ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม ๒) การประเมินความเสี่ยง ๓) กิจกรรมการควบคุม ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร ๕) กิจกรรมการติดตามผล และจัดทำแบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการระดับกรมกำหนดเพื่อนำไปสู่การกำหนดกรอบนโยบาย มาตรการการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ แจ้งให้บุคลากรและผู้รับผิดชอบรับทราบและปฏิบัติอย่างเคร่งครัด มีการกำหนดมาตรการในการปฏิบัติงานของศูนย์อนามัยที่ ๖ โดยนำหลักการด้านควบคุมภายในมาบังคับใช้ในทุกขั้นตอน โดยดำเนินงานตาม

มาตรการและแผนขับเคลื่อนการดำเนินงาน ถ่ายทอดประเด็นความรู้การควบคุมภายในผ่านเว็บไซต์ “ระบบควบคุมภายใน” และการประชุมคณะกรรมการวางแผนและประเมินผลศูนย์อนามัยที่ ๖ ต่อเนื่องในรอบ ๕ เดือนหลัง ดังนี้

๖. มาตรการการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๕

การควบคุมภายใน เป็นกระบวนการที่มีความสำคัญต่อการปฏิบัติงานในทุกขั้นตอนของหน่วยงาน การสอดแทรกกระบวนการควบคุมภายในเพื่อตรวจสอบ ควบคุม กำกับ ติดตาม วิเคราะห์หาความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานของศูนย์จึงเป็นสิ่งจำเป็นอย่างยิ่ง และเพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์อนามัยที่ ๖ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับ ซึ่งจะช่วยลดข้อผิดพลาดการปฏิบัติงานนั้น คณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๖ จึงมีมติให้กำหนดมาตรการการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ประจำปี ๒๕๖๕ ขับเคลื่อนการดำเนินงานโดยใช้กลยุทธ์ PIRAB ดังนี้

๑. Partnership : การบูรณาการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับภาคีเครือข่าย ให้มีการบูรณาการดำเนินงานร่วมกันศูนย์อนามัยที่ ๖ และพื้นที่รับผิดชอบในเขตสุขภาพที่ ๖ ทั้ง ๘ จังหวัด รวมไปถึงการดำเนินงานร่วมกับศูนย์วิชาการอื่นๆในเขตสุขภาพและสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เขต ๖ ระยอง

๒. Investment : มีระบบกำกับติดตามงบประมาณของหน่วยงาน ให้มีการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงาน เพิ่มช่องทางการรายงานผลการดำเนินงานและผลการเบิกจ่ายงบประมาณของศูนย์ฯ มีการบริหารจัดการข้อมูลอย่างเป็นระบบและเข้าถึงง่าย มีการสื่อสารระเบียบ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ด้านควบคุมภายในให้บุคลากรทราบอย่างสม่ำเสมอผ่านการประชุม หนังสือแจ้งเวียนและเว็บไซต์ของหน่วยงาน

๓. Regulation : การกำกับติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงาน ให้ดำเนินการติดตามผลการดำเนินงานตามนโยบายของศูนย์ฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริหารศูนย์ฯ (กบศ.) ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการในการประชุมคณะกรรมการวางแผนและประเมินผล (กวป.) ติดตามผลการดำเนินงานวิจัยนวัตกรรมในการประชุมคณะกรรมการพัฒนาวิชาการ (กพว.) และมีการประชุมติดตามการขับเคลื่อนการดำเนินงานคณะกรรมการดำเนินงานตอบโต้ภาวะฉุกเฉินและสาธารณสุขด้านส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม (EOC) ของศูนย์ฯ เป็นประจำทุกเดือน

๔. Advocate : กำหนดนโยบายทิศทางการขับเคลื่อนการดำเนินงาน มีการประชุมจัดทำแผนบูรณาการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมของศูนย์ฯและเขตสุขภาพที่ ๖ เพื่อจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีและกำหนดนโยบายทิศทางการปฏิบัติงานร่วมกันกับภาคีเครือข่ายเขตสุขภาพที่ ๖

๕. Building Capacity : การพัฒนาศักยภาพบุคลากร มีการจัดประชุมพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการภายในประจำหน่วยงาน การประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน เพื่อพัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ด้านการตรวจสอบและควบคุมภายใน รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรการการใช้บัตรเครดิตราชการของศูนย์อนามัยที่ ๖ และการกำหนดนโยบาย มาตรการการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ให้บุคลากรของศูนย์อนามัยที่ ๖ ทุกคนรับทราบและดำเนินการตามอย่างเคร่งครัด

๗. แผนขับเคลื่อนการดำเนินงานการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๕

๗.๑ แผนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการควบคุมภายในประจำหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ผู้รับบริการ/ บุคลากร	เป้าหมาย	วันที่เริ่มต้น	วันที่สิ้นสุด	ผู้รับผิดชอบ
๑.จัดทำหนังสือแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	๑.กำหนดนโยบายทิศทางการขับเคลื่อนการดำเนินงาน	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๑ ฉบับ	๑ ต.ค.๖๔	๓๑ ต.ค.๖๔	ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
๒.ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน เพื่อเตรียมจัดทำแผนปฏิบัติการดำเนินงานควบคุมภายใน และการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน และกำหนดนโยบาย มาตรการ การควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	๑.กำหนดนโยบายทิศทางการขับเคลื่อนการดำเนินงาน	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ๒.นโยบายด้านการตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	๑ ครั้ง	๑ ต.ค.๖๔	๓๑ ต.ค.๖๔	คณะกรรมการควบคุมภายในฯ
๓.จัดทำประเมินผลแบบสอบถามการควบคุมภายใน(ภาคผนวก ข) ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(ภาคผนวก ก) และสรุปเป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔ ส่วนงานย่อย) จัดทำ Flow Chartวิเคราะห์ความเสี่ยงของกระบวนการที่ต้องควบคุมและรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบปค.๕ ส่วนงานย่อย)	๑.มีระบบกำกับติดตามงบประมาณของหน่วยงาน ๒.การกำกับติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงาน	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๑ ครั้ง	๑ ต.ค.๖๔	๓๑ ต.ค.๖๔	คณะกรรมการควบคุมภายในฯ

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ผู้รับบริการ/ บุคลากร	เป้าหมาย	วันที่เริ่มต้น	วันที่สิ้นสุด	ผู้รับผิดชอบ
๔.จัดทำนโยบาย มาตรการ การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	๑.การบูรณาการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับ ภาศิเครือข่าย ๒.มีระบบกำกับติดตาม งบประมาณของหน่วยงาน	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๑ ครั้ง	๑ ต.ค.๖๔	๓๑ ต.ค.๖๔	คณะกรรมการ ควบคุมภายใน
๕.จัดทำแผนปฏิบัติการการดำเนินงานควบคุม ภายใน และการติดตามและประเมินผลการควบคุม ภายในของหน่วยงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕	๑.การบูรณาการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับ ภาศิเครือข่าย ๒.กำหนดนโยบายทิศ ทางการขับเคลื่อนการ ดำเนินงาน	๑.มาตรการการตรวจสอบ ภายใน ควบคุมภายใน ศูนย์อนามัย ที่ ๖ ปี ๒๕๖๔	๑ แผน	๑ ต.ค.๖๔	๓๑ ต.ค.๖๔	เลขานุการ คณะกรรมการ ควบคุมภายใน
๖.เผยแพร่นโยบายและมาตรการ การควบคุม การกักดูแล การบริหารงานและแนวทางปฏิบัติให้ บุคลากรในหน่วยงานทราบผ่านหนังสือเวียน รายงาน การประชุม และเว็บไซต์ของหน่วยงาน	๑.การกำกับติดตามผล การดำเนินงานของ หน่วยงาน ๒.การพัฒนาศักยภาพ บุคลากร	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๑ ครั้ง	๑ ต.ค.๖๔	๓๑ ต.ค.๖๔	เลขานุการ คณะกรรมการ ควบคุมภายใน
๗.ดำเนินการตรวจประเมินและรายงานผลการ ควบคุมภายใน รอบ ๖ เดือน และ ๑๒ เดือน ตาม รายงานแบบติดตาม ปค.๕	๑.การกำกับติดตามผล การดำเนินงานของ หน่วยงาน	๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	๒ ครั้ง	ครั้งที่ ๑ ก.พ. ครั้งที่ ๒ ก.ค.	๒๘ ก.พ.๖๕ ๓๑ ก.ค.๖๕	คณะกรรมการ ควบคุมภายในฯ

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ผู้รับบริการ/ บุคลากร	เป้าหมาย	วันที่เริ่มต้น	วันที่สิ้นสุด	ผู้รับผิดชอบ
<p>๘.สรุปและรายงานผลการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในเสนอผู้อำนวยการศูนย์ฯเพื่อทราบ และรับรองผลการประเมิน และรายงานผลไปยังกลุ่ม ตรวจสอบภายในกรมอนามัย ผ่านระบบออนไลน์และ เว็บไซต์ "ระบบควบคุมภายใน" ของหน่วยงาน ตาม แนวทางและระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๑.การกำกับติดตามผล การดำเนินงานของ หน่วยงาน</p> <p>๒.การบูรณาการ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกับ ภาศึเครือข่าย</p>	<p>๑.หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p>	<p>๒ ครั้ง</p>	<p>ครั้งที่ ๑</p> <p>ครั้งที่ ๒</p>	<p>๒๘ ก.พ.๖๕</p> <p>๓๑ ก.ค.๖๕</p>	<p>เลขานุการ คณะกรรมการ ควบคุมภายใน</p>