



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์ โทร.๐ ๕๖๒๕ ๕๔๕๑ ต่อ ๔๓๗

ที่ สธ ๐๙๑๓.๐๖/ ๒๗๖๔

วันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในปี พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน อธิบดีกรมอนามัย

ด้วยคณะกรรมการติดตามและประเมินผลควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์ ได้ดำเนินการประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย และจัดทำรายงานผลปี พ.ศ. ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ในการนี้ ศูนย์อนามัยจึงขอส่งรายงานตามรายละเอียดข้างทำยนี้

- ๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค ๔ ส่วนงานย่อย)
- ๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค ๕ ส่วนงานย่อย)
- ๓) รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค ๕ ส่วนงานย่อย) ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๑๒ เดือน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางศรินา แสงอรุณ)

ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์

ชื่อหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่๑....ตุลาคม....๒๕๖๕... ถึง๓๐....กันยายน....๒๕๖๖....

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมประกอบด้วย ๕ หลักเกณฑ์ ดังนี้ ๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	- ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อการรายงานทางการเงินงบประมาณ และการดำเนินงาน โดยมอบหมายให้กลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ และพัฒนากำลังคนและกลุ่มอำนวยการ เป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามรวบรวม วิเคราะห์และรายงานข้อมูลต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริหารศูนย์ฯ - มีการกระจายอำนาจการบริหารงานในศูนย์ฯ และปรับผังโครงสร้างองค์กรเพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรกระชับ รวดเร็ว บรรลุตามภารกิจและเป้าหมายองค์กร - มีการแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ คณะกรรมการ/คณะทำงานต่าง ๆ เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ มีการประชุมคณะกรรมการบริหารศูนย์และคณะกรรมการต่าง ๆ ตามวาระ รวมทั้งมีการบูรณาการร่วมกัน เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมาย - กำหนดให้กลุ่มงาน/งานจัดทำแบบบรรยายลักษณะงาน (JD) เพื่อหน้าที่ความรับผิดชอบ และการมอบหมายงานที่ชัดเจน ซึ่งจะส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายองค์กร - มีการบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ โดยมีการมอบหมายงาน และประเมินผลสัมฤทธิ์ของงานตามระบบการประเมินผลการ ปฏิบัติงานของข้าราชการพลเรือนสามัญ มีการกำหนด เป้าหมาย ตัวชี้วัด และผลสำเร็จของงานที่ชัดเจน รวมทั้งมีการ กำหนดการพิจารณาความดีความชอบกรณีที่มีผลงานโดดเด่น และมีแผนพัฒนาบุคลากรให้มีความก้าวหน้าในสายงานที่ สอดคล้องกับวิชาชีพ และเป้าหมายองค์กรเป็นต้น
๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ หลักการ ดังนี้ ๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	- ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้ทุกหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกระบวนการปฏิบัติงาน (SOP) ที่เกี่ยวข้องให้เป็นลายลักษณ์อักษรและมีการบริหาร ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร แต่พบว่า บางหน่วยงานที่มีกระบวนการ ยังขาดการกำหนดและวิเคราะห์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง - มีคำสั่งมอบหมายผู้ทำหน้าที่รับ/จ่ายเงิน - กรณีมีข้อร้องเรียนหรือมีเบาะแสที่เกี่ยวกับความไม่ซื่อสัตย์หรือผิดจริยธรรม ศูนย์ฯ มีกระบวนการสอบสวนข้อเท็จจริงกรณีบุคลากรไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบหรือนโยบายที่วางไว้และมีกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการควบคุมประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้ ๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนา กิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนา กิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วย ผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	- มีการเก็บรักษาเงินมีความปลอดภัยมีการรักษาเงินและมีระบบที่ดำเนินการอย่างถูกต้องตามระเบียบ - การควบคุมและการเก็บรักษาพัสดุ ครุภัณฑ์ จัดเก็บปลอดภัยและมีการจัดทำทะเบียนควบคุม - เครื่องมืออุปกรณ์ที่มีราคาสูง เช่น วัสดุ ครุภัณฑ์ทางการแพทย์ เครื่องคอมพิวเตอร์ มีการมอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบดูแลเพื่อบำรุงรักษา และการยืมใช้งาน เพื่อป้องกันการสูญหาย - มีระบบการควบคุมยาเวชภัณฑ์ โดยการสุ่มตรวจสอบของจริง เปรียบเทียบกับทะเบียนคงคลัง - มีกิจกรรมควบคุมภายในที่ลดความเสี่ยงด้านการถูกคุกคามทางไซเบอร์ เช่น กำหนดผู้ใช้ และผู้เข้าถึงข้อมูลในระดับต่าง ๆ รวมทั้งการกำหนดรหัสผ่านใหม่ในระดับที่มีความปลอดภัย ตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) - มีระบบการรับข้อร้องเรียนที่ตอบสนองต่อข้อคิดเห็นข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนจากผู้รับบริการ ผู้มาติดต่อราชการ บุคคลภายนอก และบุคลากรศูนย์ฯ ตลอดจนมีเวทีรับฟังความคิดเห็นจากเครือข่ายภาคประชาชน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สารสนเทศและการสื่อสารประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้ ๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้ สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- มีระบบการติดต่อสื่อสารที่หลากหลายช่องทาง ทั้งทางเอกสาร หนังสือราชการ การประชุม โทรศัพท์ ตู้รับความคิดเห็น เสียงตามสายภายในศูนย์ฯ เว็บไซต์ อีเมลล์ Facebook และ LINE รวมทั้งประกาศช่องทางการติดต่อราชการทางอิเล็กทรอนิกส์สำหรับการติดต่อราชการให้บุคคลภายนอกทราบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- มีกลุ่มสื่อสารสาธารณะและองค์กรสัมพันธ์ของศูนย์อนามัยที่ ๓ เพื่อสื่อสารประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กร และประชาชนสามารถสอบถาม หรือสืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับการบริหาร และการให้บริการของศูนย์อนามัยที่ ๓ ได้ - มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารกับบุคคลภายนอกตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสาร พ.ศ. ๒๕๔๐ - มี DATA Center เป็นศูนย์รวบรวมข้อมูลด้านสุขภาพที่สามารถให้ผู้ที่สนใจสืบค้นข้อมูลได้
๕. การติดตามประเมินผล กิจกรรมการติดตามประเมินผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้ ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานของรัฐ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	- มีระบบรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานเป็นรายเดือน เปรียบเทียบกับแผนงานโครงการ ผ่านหัวหน้างานและหัวหน้ากลุ่ม/ฝ่ายโดยกลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคนเป็นผู้รับผิดชอบในการรวบรวม กำกับ ติดตามและมีการรายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดกรมอนามัยให้อธิบดีโดยผ่านศูนย์ปฏิบัติการกรมอนามัย (ระบบ DOC) - มีระบบควบคุมกำกับการทำงานโดยกลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคนเป็นระยะ ๆ และสามารถปรับเปลี่ยนเพื่อให้ได้ผลลัพธ์ตามเป้าหมาย

ผลการประเมินโดยรวม (๔)

ปัจจัยเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์ที่มีอยู่ในภาพรวมเหมาะสม ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอ แต่พบว่ามีบางหน่วยงานที่มีกระบวนการปฏิบัติงาน (SOP) ยังขาดการกำหนดและวิเคราะห์ความเสี่ยง และแบบบรรยายลักษณะงาน (JD) ยังมีไม่ครบทุกหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์ มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสมเพียงพอ ในภาพรวมมีการสื่อสารและมีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนด เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงมีระบบข้อมูลข่าวสารสารสนเทศและระบบการติดต่อสื่อสาร ทั้งภายในและภายนอกอย่างเหมาะสม เพียงพอ เชื่อถือได้ และเป็นปัจจุบัน มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมที่เพียงพอ เหมาะสมต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน

ลายมือชื่อ

(นางศรินนา แสงอรุณ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์

วันที่..... 13 ก.ย. 2566