

ชื่อหน่วยงานศูนย์อนามัยที่ ๓

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕.....

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	- ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อการรายงานทางการเงินงบประมาณและการดำเนินงาน โดยมอบหมายให้กลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคน และกลุ่มอำนวยความสะดวกเป็นผู้รับผิดชอบในการติดตาม รวบรวมวิเคราะห์และรายงานข้อมูลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารศูนย์ฯ - มีการกระจายอำนาจการบริหารงานในศูนย์ฯและปรับผังโครงสร้างองค์กรเพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรกระชับและรวดเร็วขึ้น - มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้คณะกรรมการ/คณะทำงานต่าง ๆ เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ มีการประชุมคณะกรรมการบริหารศูนย์ฯ และคณะกรรมการต่าง ๆ ตามวาระ รวมทั้งมีการบูรณาการงานร่วมกันเพื่อให้งานบรรลุตามเป้าหมาย - มีการบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ โดยมีการมอบหมายงานและประเมินผลสัมฤทธิ์ของงานตามระบบการประเมินผลการปฏิบัติราชการข้าราชการพลเรือนสามัญมีการกำหนดเป้าหมายตัวชี้วัด และผลสำเร็จของงานที่ชัดเจน เช่น มีเกณฑ์กำหนดในการพิจารณาความดีความชอบกรณีที่มีผลงานโดดเด่น มีแผนพัฒนาบุคลากรให้มีความก้าวหน้าในสายงานที่สอดคล้องกับวิชาชีพ เป็นต้น
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม	- ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดให้ทุกหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงของกระบวนการที่เกี่ยวข้องให้เป็นลายลักษณ์อักษรและมีการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กร แต่พบว่ามีบางหน่วยงานที่กระบวนการ (SOP) ขาดการกำหนดและวิเคราะห์ความเสี่ยง - มีคำสั่งมอบหมายผู้ทำหน้าที่รับ/จ่ายเงิน

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห้ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	- กรณีมีข้อร้องเรียน หรือมีเบาะแสเกี่ยวกับความไม่ซื่อสัตย์หรือผิดจริยธรรม ศูนย์ฯ มีกระบวนการสอบสวนข้อเท็จจริง กรณีบุคลากรไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือนโยบายที่วางไว้ และมีกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนเป็นแนวทางในการปฏิบัติ - การเก็บรักษาเงินมีความปลอดภัย มีกรรมกรการรักษาเงิน และมีระบบที่ดำเนินการอย่างถูกต้องตามระเบียบ - การควบคุมและการเก็บรักษาพัสดุ ครุภัณฑ์ จัดเก็บปลอดภัย มีการจัดทำทะเบียนควบคุม - เครื่องมือ อุปกรณ์ ที่มีราคาสูง เช่น วัสดุ ครุภัณฑ์ การแพทย์ เครื่องคอมพิวเตอร์ ฯลฯ ที่ใช้ตามหน่วยงานย่อย มีการมอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบดูแลเพื่อบำรุงรักษาและป้องกันการสูญหาย - มีระบบการควบคุมยา/เวชภัณฑ์ โดยการสุ่มตรวจนับของจริงเปรียบเทียบกับทะเบียนคงคลัง - มีระบบการรับข้อร้องเรียนที่ตอบสนองต่อข้อคิดเห็น/ข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนจากผู้รับบริการ ผู้มาติดต่อราชการ บุคคลภายนอกและบุคลากรของศูนย์ฯ ตลอดจนมีเวทีรับฟังความคิดเห็นจากเครือข่ายภาคประชาชน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- มีระบบการติดต่อสื่อสารหลายช่องทาง ทั้งทางเอกสาร หนังสือราชการ การประชุม โทรศัพท์ ได้รับความความคิดเห็นเสียงตามสาย ภายใน ศูนย์ฯ website, e-mail, Facebook, Intranet และ Line - มีกลุ่มสื่อสารสาธารณะและองค์กรสัมพันธ์ ของศูนย์อนามัยที่ ๓ เพื่อสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ให้เจ้าหน้าที่และประชาชนสามารถสืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารและการให้บริการของศูนย์อนามัยที่ ๓ - มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารกับบุคคลภายนอกตาม พ.ร.บ.ข้อมูลข่าวสาร พ.ศ.๒๕๔๐ - มีศูนย์ DATA CENTER เป็นศูนย์รวมข้อมูลด้านสุขภาพที่สามารถให้ผู้ที่สนใจสืบค้นได้

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	- มีระบบรายงานความก้าวหน้าของผลการดำเนินงานเป็นรายเดือน เปรียบเทียบกับแผนงาน / โครงการ ผ่านหัวหน้างาน และหัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย โดยกลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคน เป็นผู้รับผิดชอบในการรวบรวม กำกับ ติดตาม และมีการรายงานผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัด กรมนอนามัยให้อธิบดีฯ โดยผ่านศูนย์ปฏิบัติการกรมนามัย (ระบบ DOC) - มีระบบควบคุมกำกับกับการดำเนินงานโดย กลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคน เป็นระยะและสามารถปรับแผนฯ เพื่อให้ได้ผลลัพธ์ตามเป้าหมาย

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

ปัจจัยเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของศูนย์อนามัยที่ ๓ ที่มีอยู่ในภาพรวมเหมาะสม ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอ แต่พบว่ามีบางหน่วยงานที่กระบวนการงาน (SOP) ขาดการกำหนดและวิเคราะห์ความเสี่ยง ศูนย์อนามัยที่ ๓ มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสม เพียงพอในภาพรวมมีการสื่อสารและมีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีระบบข้อมูลสารสนเทศและระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเหมาะสม เพียงพอ เชื่อถือได้และเป็นปัจจุบัน มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมที่เพียงพอ เหมาะสม ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ลายมือชื่อ.....
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๓ นครสวรรค์
 วันที่ 13 เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕