บทวิเคราะห์(เพิ่มเติม รอบ 5 เดือนหลัง) สถานการณ์ตัวชี้วัดที่ 2.1
ระดับความสำเร็จของการควบคุมภายในและแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP)
ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 มาอย่างต่อเนื่องและมีผลการดำเนินงานรอบ 5 เดือนแรก ครบตามจำนวนมาตรการที่กำหนดไว้ในแผนงานของศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี โดยมีข้อมูลประกอบดังนี้

1.การประเมินผลการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ดังนี้

องค์ประกอบที่ 1: สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

หลักการที่ 1 องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
หลักการที่ 2 คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล
หลักการที่ 3 คณะกรรมการและฝ่ายบริหาร มีอำนาจการสั่งการชัดเจน
หลักการที่ 4 องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน
หลักการที่ 5 องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน

ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี บริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้ รวมถึงบุคคลกรได้ยึดมั่นและปฏิบัติงานตามหลักคุณธรรม ศีลธรรม จริยธรรมข้าราชการกรมอนามัย และได้ร่วมประกาศเจตนารมณ์ขับเคลื่อนคุณธรรมและต่อต้านการทุจริต “ประพฤติตนเป็นคนดี มีคุณธรรม มีความซื่อสัตย์สุจริต” เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรมีวัฒนธรรมการทำงานสู่องค์กรคุณธรรม มีการลงนามคำรับรองการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพื่อให้เกิดความเข้าใจร่วมกันและมีความคาดหวังที่ตรงกันเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปรับปรุงการดำเนินงานให้ดีขึ้นรวมทั้งสามารถใช้ประโยชน์ในการจัดสรรงบประมาณการติดตามผลการปฏิบัติราชการว่าบรรลุผลการที่กำหนดไว้และเป็นข้อมูลในการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลเพื่อสร้างแรงจูงใจและจ่ายค่าตอบแทนตามผลงาน และร่วมกันตรวจสอบผลการดำเนินงานภายในองค์อย่างเป็นระบบ

องค์ประกอบที่ 2: การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

หลักการที่ 6 กำหนดเป้าหมายชัดเจน
หลักการที่ 7 ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม
หลักการที่ 8 พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต
หลักการที่ 9 ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน

ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี ได้กำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตามนโยบายด้านการตรวจสอบภายในของอธิบดีกรมอนามัย (นายแพทย์สุวรรณชัย วัฒนายิ่งเจริญชัย) ประจำปีงบประมาณ 2565 เพื่อควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อหน่วยงาน การประเมินความเสี่ยงได้ให้บุคลากรจากทุกกลุ่มงานค้นหาและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีอยู่ให้ครอบคลุมทุกภารกิจ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายการดำเนินงานตามแผนงานโครงการ แล้วนำมาเป็นข้อมูลเพื่อพิจารณาในที่ประชุมของคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อประเมินผลกระทบ ความถี่ หรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบในกระบวนงานต่าง ๆ จัดลำดับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมาย แผนงานที่กำหนดไว้

องค์ประกอบที่ 3: กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

หลักการที่ 10 ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

หลักการที่ 11 พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม

หลักการที่ 12 ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้

คณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ได้ร่วมกันวิเคราะห์และกำหนดเป้าหมายกระบวนการดำเนินงาน การติดตาม เพื่อระบุกิจกรรมและแผนพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงหรือควบคุมความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และเหมาะสม มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวม และนำมาปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น มีการพัฒนากิจกรรมควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และขับเคลื่อนนโยบายการควบคุมภายในขององค์กร โดยยึดหลักกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และแนวทางการปฏิบัติงานทุกกระบวนงานภายในองค์กร

องค์ประกอบที่ 4: สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

หลักการที่ 13 องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ

หลักการที่ 14 มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้

หลักการที่ 15 มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน

มีการนำเทคโนโลยีด้านสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ภายในหน่วยงาน เช่น โปรแกรมการขออนุมัติเดินทางไปราชการ โปรแกรมระบบ HOS xp ระบบการสแกนลายนิ้วมือเพื่อปฏิบัติราชการประจำวัน ระบบการส่งซ่อมบำรุงรักษาสินทรัพย์ ฯลฯ ด้านการสื่อสารมีช่องทางการสื่อสารภายใน-ภายนอกหน่วยงานด้วยระบบโทรศัพท์พื้นฐานและโทรศัพท์เคลื่อนที่ ช่องทางสื่อสังคมออนไลน์ เสียงตามสาย เว็บไซต์ของหน่วยงาน การจัดกิจกรรมผู้บริหารพบเจ้าหน้าที่ทุกวันจันทร์ของสัปดาห์ และการสื่อสารประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ ทั้งเป็นทางการ และไม่เป็นทางการ ให้กับบุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และบทบาทหน้าที่ของ

ตนเองเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยเปิดโอกาสให้บุคคลากรสามารถแสดงความคิดเห็น หรือเสนอแนะในการปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

องค์ประกอบที่ 5: กิจกรรมการกำกับติดตามและประเมินผล (Monitoring Activities)

หลักการที่ 16 ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักการที่ 17 ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในทันเวลา และเหมาะสม

คณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน วางแผนการดำเนินงานเพื่อติดตามอย่างน้อยปีละ 3 ครั้ง และมีการรายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในกรณีพบว่ามีเหตุสงสัยว่ามีการทุจริต หรือมีการทุจริต โดยปฏิบัติตามระเบียบของทางราชการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดการสื่อสารข้อบกพร่อง ข้อตรวจพบที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร อย่างเหมาะสมและทันเวลา

2.รายงานข้อสังเกต การตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบ

2.1 จากข้อสังเกตของคณะกรรมการตรวจสอบภายใน ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ตามหนังสือกลุ่มอนามัยวัยทำงาน ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี ที่ สธ 0925.05/5 ลงวันที่ 10 มกราคม 2565 ไม่พบข้อสังเกตเกี่ยวกับการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน

2.2 รายงานข้อสังเกตของกลุ่มตรวจสอบภายใน ระดับกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ตามหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ที่ สธ 0925.02/ 1271 ลงวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 ดังนี้

การติดตามและการประเมินการตรวจสอบ จากผลการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 พบว่า หน่วยงานไม่ได้นำกระบวนงานหลักที่สำคัญมาวิเคราะห์ความเสี่ยงและควบคุมภายใน เช่น กระบวนงานโรงพยาบาล เป็นต้น ซึ่งทำให้การประเมินการควบคุมภายในไม่ครอบคลุมกระบวนงานหลักของหน่วยงาน ไม่สามารถทราบถึงปัญหาที่หลงเหลืออยู่ได้ อาจส่งผลให้ปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพตรงตามที่เป้าหมายกำหนด คณะกรรมการฯ ควรมีการประชุมเพื่อกำหนดแนวทางและวิธีการจัดทำรายงานผลการควบคุมภายในของหน่วยงานให้มีความถูกต้อง นำกระบวนงานภารกิจหลักของหน่วยงานเข้ามาวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อนำมาควบคุมกำหนดกิจกรรมเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานของหน่วยงาน และคณะกรรมการควบคุมภายในศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชานี ได้ดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ให้ถูกต้อง สอดคล้องตามระเบียบและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการระดับกรมกำหนดแล้ว

มาตรการ แนวทางการควบคุมภายใน ที่สอดคล้องกับ PIRAB

1.Advocate

การควบคุมภายในจะเกิดขึ้นได้ต้องมีการสื่อสารกันระหว่างผู้บริหารหน่วยงานกับเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน อย่างต่อเนื่องและทันเวลา โดยการกำหนดระบบการปฏิบัติงาน การจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน และการจัดวางระบบการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในระบบควบคุมภายในอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ แผนงานโครงการ และลดข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนงานต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยการจัดประชุมชี้แจง และติดตามผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการควบคุมภายใน อย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง ผ่านคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ของศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี ดังนี้ คณะกรรมการบริหารศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชานี (Chief Executive Officer : CEO) , คณะกรรมการบริหารงานบุคคล (Chief of Human Resource Officer : CHRO) , คณะกรรมการพัฒนาระบบบริหารการเงินและการคลัง (Chief Financial Officer : CFO) , คณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน , คณะกรรมการตรวจสอบภายใน

2.Regulation and egislate

คณะกรรมการควบคุมภายใน จัดวางระบบการควบคุมภายใน อย่างเหมาะสำหรับเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามแนวทางสามารถลดความเสี่ยงหรือควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ เช่น นโยบายของหน่วยงาน,การวางแผน,การกำกับดูแล,การสอบทาน,การรายงาน,การสั่งการ การสื่อสาร,การมอบหมายหน้าที่ , การแบ่งแยกหน้าที่ , การอนุมัติ อนุญาต , การให้ความเห็นชอบ , แนวทางการปฏิบัติงานคู่มือ , การให้ความรู้ ความเข้าใจ , การจัดเก็บเอกสารอย่างเป็นระบบ , การจดบันทึก การประมวลผลข้อมูล , การตรวจนับ เป็นต้น โดยอ้างอิงตามระเบียบ กฎหมาย แนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยงานภาครัฐ ดังนี้

1. นโยบายกรมอนามัยด้านการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565
2. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561
3. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561
4. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
5. พระราชบัญญัติข้อมูลข่าวสารของราชการ พ.ศ. 2540 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

6. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. 2562
7. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีวาด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. 2526 และที่แก้ไขเพิ่มเติม
8. ระเบียบกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยเงินบำรุงของหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2564
9. ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. 2523 แก้ไขเพิ่มเติมโดยระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2530 (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2535 (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2538 (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2541

3.Partnership

เพื่อให้การควบคุมภายในของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล คณะกรรมการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามและประเมินผล ได้ขับเคลื่อนงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบภายใน , คณะกรรมการบริหารศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชานี (Chief Executive Officer : CEO) , คณะกรรมการพัฒนาระบบบริหารการเงินและการคลัง (Chief Financial Officer : CFO) , คณะทำงานบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต และกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย เพื่อส่งต่อข้อมูลหรือสอบทานข้อมูลระหว่างคณะกรรมการฯ เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างทันเวลา

4.Building Capacity

การเสริมสร้างขีดความสามารถ ถูกกำหนดให้เป็นหนึ่งในวิธีการเพื่อบรรลุการพัฒนาที่ยั่งยืน (means of Implementation) ทั้งนี้การเสริมสร้าง/พัฒนาขีดความสามารถ ไม่ใช่เพียงการพัฒนาทักษะ ประสบการณ์ และความรู้ในระดับบุคคล (individual) เท่านั้น แต่ยังต้องครอบคลุมถึง การกำหนดโครงสร้างภายใน นโยบาย และขั้นตอนการดำเนินงานในระดับองค์กร (organizational) ที่จะเป็นปัจจัยในการกำหนดการพัฒนาในระดับบุคคล และการสร้างสภาวะแวดล้อมที่เอื้ออำนวย (enabling environment) ของหน่วยงาน ผ่านกฎหมาย นโยบาย การใช้อำนาจ ภายในหน่วยงาน ดังนั้น คณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน จึงได้รับการแต่งตั้งจากตัวแทนของทุกกลุ่มวัย เพื่อร่วมกันวางระบบ ตลอดจนพัฒนาระบบควบคุมภายในของหน่วยงานศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชานี โดยวิธีการศึกษา กำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน วิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อป้องกัน และลดความเสี่ยงต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนงาน และนำความรู้ด้านการควบคุมภายในฯ สื่อสารให้เจ้าหน้าที่ภายในกลุ่มงานรับทราบและถือปฏิบัติ โดยวิธีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่าง

หน่วยงาน การศึกษาด้วยตนเองผ่านระบบ E-learning การเข้ารับการอบรม และการให้ข้อเสนอแนะด้านการควบคุมภายในจากกลุ่มตรวจสอบภายในกรมอนามัย

ความคาดหวัง

ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี มีนโยบายให้เจ้าหน้าที่ทุกคนในองค์กรมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และแนวทางการควบคุมภายในตามที่กรมอนามัยกำหนด โดยจัดให้มีการประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างเจ้าหน้าที่ และคณะกรรมการฯ จัดทำข้อมูลเผยแพร่องค์ความรู้บนเว็บไซต์หน่วยงาน เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในกระบวนงานต่าง ๆ รวมถึงการบริหารและการใช้ทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประหยัด และคุ้มค่า โดยนำองค์ความรู้จากบุคลากรมาใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กร เพื่อส่งผลโดยตรงสำหรับประชาชน หรือผู้รับบริการให้ได้รับประโยชน์จากการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของส่วนราชการ เนื่องจากการปฏิบัติงานมีขั้นตอนที่ชัดเจน มีมาตรฐาน มีความเสมอภาคในการเข้าถึงบริการ และมีโอกาสเลือกปฏิบัติได้น้อยลง

ประเด็นความรู้การควบคุมภายในสำหรับบุคลากรในหน่วยงานและช่องทางการเผยแพร่

1. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
2. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561
3. นโยบายกรมอนามัยด้านการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565
4. SOP กระบวนงานการควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
5. แผนปฏิบัติงานติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
6. รายงานข้อสังเกตจากกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ 2565
7. รายงานผลการตรวจสอบภายในไตรมาส 1 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 คณะกรรมการตรวจสอบภายในศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
8. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
9. ระเบียบกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยเงินบำรุงของหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2564

10. แผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องสำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต(Business Continuity Plan: BCP) ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
11. มาตรการการใช้รถยนต์ราชการศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี
12. แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการยืมเงินและใช้วงเงินบัตรเครดิตราชการศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
13. SOP กระบวนงานสนับสนุน 2 กระบวนงาน
14. SOP กระบวนงานหลัก 2 กระบวนงาน
15. เผยแพร่ ในเวปไซต์หน่วยงาน https://hpc10.anamai.moph.go.th/th/cms-of-363
16. เผยแพร่ ในการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในทุกเดือน
17. เผยแพร่ ในกิจกรรม Morning Talk

แผนการขับเคลื่อนการควบคุมภายในของหน่วยงาน

ที่	กิจกรรม/ขั้นตอน	เป้าหมาย	หน่วยนับ	วันเริ่ม	วันสิ้นสุด	ผู้รับผิดชอบ
1	ให้ความรู้ด้านการควบคุมภายในสำหรับเจ้าหน้าที่ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี ผ่านกิจกรรม Morning Talk และจัดอบรมพัฒนาศักยภาพสำหรับเจ้าหน้าที่ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชานี ด้านการป้องกันการทุจริต	4	ครั้ง	1 มีค.65	31 กค.65	คณะกรรมการควบคุมภายใน คณะกรรมการ ITA
2	สื่อสารแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องสำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต(Business Continuity Plan: BCP) ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี	1	ครั้ง	1 มีค.65	30 เมย.65	คณะกรรมการควบคุมภายใน
3	ทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการและประเมินผลการควบคุมภายใน	1	ครั้ง	1 มีค.65	30 เมย.65	คณะกรรมการควบคุมภายใน
4	แต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการและประเมินผลการควบคุมภายใน	1	ครั้ง	1 มีค.65	30 เมย.65	คณะกรรมการควบคุมภายใน
5.	ประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการและประเมินผลการควบคุมภายใน	5	ครั้ง	1 มีค.65	31 กค.65	คณะกรรมการควบคุมภายใน คณะกรรมการและประเมินผลการควบคุมภายใน
6	จัดส่งรายงานผลการดำเนินงานด้านการควบคุมภายใน	2	ครั้ง	1 ตค.64	30 กย.65	คณะกรรมการควบคุมภายใน

	1.ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยงประจำปี 2.แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในประจำปี 3.แบบ ปค.5 ส่วนงานย่อย รอบ 1,2 4.แบบ ปค.5 ส่วนงานย่อย ทั้งปี 5.รายงานผลการประเมินองค์ประกอบฯ ณ 30 กย. 6.แบบติดตาม ปค.5					คณะกรรมการและประเมินผลการควบคุมภายใน
7	ทดสอบแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องสำหรับการบริหารความพร้อมต่อสภาวะวิกฤต(Business Continuity Plan: BCP) ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี	1	ครั้ง	1 มีค.65	31 กค.65	คณะกรรมการควบคุมภายใน คณะกรรมการอัคคีภัย
8	จัดส่งรายงานผ่านเว็บไซด์หน่วยงาน รายงานระบบ DOC รายงานคำรับรองการปฏิบัติราชการ	5	ครั้ง	1 มีค.65	31 กค.65	คณะกรรมการควบคุมภายใน คณะกรรมการและประเมินผลการควบคุมภายใน