

ชื่อส่วนงานย่อย ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2566

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) หลักการที่ 1 องค์การยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม</p>	<p>ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี บริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้ รวมถึงบุคคลกรได้ยึดมั่นและปฏิบัติงานตามหลักคุณธรรม ศีลธรรม จริยธรรมข้าราชการกรมอนามัย และได้ร่วมประกาศเจตนารมณ์ขับเคลื่อนคุณธรรมและต่อต้านการทุจริต “ประพฤติตนเป็นคนดี มีคุณธรรม มีความซื่อสัตย์ สุจริต” เพื่อส่งเสริมให้บุคลากรมีวัฒนธรรมการทำงานสู่องค์กรคุณธรรม มีการลงนามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพื่อให้เกิดความเข้าใจร่วมกันและมีความคาดหวังที่ตรงกันเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปรับปรุงการดำเนินงานให้ดีขึ้นรวมทั้งสามารถใช้ประโยชน์ในการจัดสรรงบประมาณการติดตามผลการปฏิบัติราชการว่าบรรลุผลตามที่กำหนดไว้และเป็นข้อมูลในการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคคลเพื่อสร้างแรงจูงใจและจ่ายค่าตอบแทนตามผลงาน และร่วมกันตรวจสอบผลการดำเนินงานภายในองค์อย่างเป็นระบบ โดยมีการดำเนินการมอบหมายให้งานการเจ้าหน้าที่ดำเนินการทำบันทึกแจ้งเวียนบุคลากรในองค์กรได้รับทราบข้อบังคับกรมอนามัยว่าด้วยจรรยาข้าราชการกรมอนามัย พ.ศ. 2563 ตลอดจนมีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือนกรณีการเรียไรพร้อมทั้งมีนำประกาศกรมอนามัย เรื่องแนวทางการปฏิบัติตามเกณฑ์จริยธรรมการจัดซื้อจัดหาและการส่งเสริมการหา ยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา พ.ศ.2565 ให้คณะกรรมการผู้เกี่ยวข้องรับทราบและถือปฏิบัติ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>หลักการที่ 2 คณะกรรมการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแล</p>	<p>มีการจัดทำคำสั่งคณะกรรมการฯ กำหนดบทบาทหน้าที่และจัดประชุมร่วมกัน เดือนละ 1 ครั้ง ในสัปดาห์ที่ 3 ของเดือน</p>
<p>หลักการที่ 3 คณะกรรมการและฝ่ายบริหารมีอำนาจการสั่งการชัดเจน</p>	<p>มีการมอบหมายการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำโครงสร้างสายการบังคับบัญชาภายในองค์กร โดยแบ่งอำนาจหน้าที่ผ่านรองผู้การศูนย์ 2 ท่าน ผู้ช่วยผู้อำนวยการศูนย์ 6 ท่าน และหัวหน้ากลุ่มงาน 20 กลุ่มงาน 1 คณะกรรมการ (คณะกรรมการตรวจสอบภายในศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี)</p>
<p>หลักการที่ 4 องค์กร จูงใจ รักษาไว้ และจูงใจพนักงาน</p>	<p>หน่วยงานดำเนินงานภายใต้สถานที่ทำงานที่น่าอยู่ น่าทำงาน เสริมสร้างคุณภาพชีวิตและความสุขของคนทำงาน ด้วย Happy 8 ใช้การขับเคลื่อนองค์กร อยู่ดีมีความสุข มีการสร้างขวัญกำลังใจให้กับเจ้าหน้าที่ ได้แก่ คนดีศรีอนามัย คนดีศรีวารินชำระบาป พยาบาลดีเด่น พ่อแม่-ลูกดีเด่น บุคคลต้นแบบด้านการส่งเสริมสุขภาพ เป็นต้น นอกจากนี้ ยังมี การกำหนดแผนความก้าวหน้าในสายวิชาชีพ และมีการจัดทำแผนพัฒนาศักยภาพบุคลากร เพื่อรองรับความก้าวหน้าในตำแหน่งที่สูงขึ้นผ่านการมอบหมายภารกิจให้ปฏิบัติงานในระดับหัวหน้ากลุ่มและรองหัวหน้ากลุ่ม หรือภารกิจพิเศษในการ ON the job training เพื่อเตรียมคนเข้าสู่ตำแหน่งว่างได้ทันที อบรมออนไลน์ผ่านหลักสูตรของคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน (ก.พ.) และพัฒนาศักยภาพบุคลากร เรื่องการจัดการความเสี่ยงสำหรับคณะกรรมการควบคุมภายในและความเสี่ยงของศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลฯ</p>
<p>หลักการที่ 5 องค์กรผลักดันให้ทุกตำแหน่งรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>คณะกรรมการบริหารได้มีการชี้แจงและมอบนโยบายการดำเนินงานการจัดทำแผนงานโครงการ กระบวนการ กิจกรรมของหน่วยงานต้องมีการจัดการวิเคราะห์ความเสี่ยง แผนการบริหาร ควบคุม และติดตามความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น โดยกำหนดให้มีการรายงานความเสี่ยงทุกไตรมาสในคณะกรรมการบริหาร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>2. การประเมินความเสี่ยง หลักการที่ 6 กำหนดเป้าหมายชัดเจน</p>	<p>หน่วยงานได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบโดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนด โดยผู้บริหารและคณะกรรมการฯ ได้มีการชี้แจงการดำเนินงานการจัดทำแผนงานโครงการ กระบวนการ กิจกรรมของหน่วยงานต้องมีการกำหนดเป้าหมายตัวชี้วัด เช่น กลุ่มเป้าหมายเข้ารับการอบรม อย่างน้อยละ 80 , ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณการดำเนินงาน ตามแผนงาน รายไตรมาส , ร้อยละการคืนเงินยืมราชการเป็นเงินสด ไม่เกินร้อยละ 20 , จำนวนเรื่องของข้อร้องเรียน ไม่เกิน 2 เรื่องต่อปี , ผลงานวิจัยเสร็จเป็นรูปเล่ม อย่างร้อยละ 80 ของกลุ่มเป้าหมาย เป็นต้น</p>
<p>หลักการที่ 7 ระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างครอบคลุม</p>	<p>หน่วยงานได้มีการดำเนินงานขับเคลื่อนผ่านคณะกรรมการควบคุมภายในและประเมินผลประกอบด้วยตัวแทนจากทุกกลุ่มงาน ซึ่งมีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตามนโยบายด้านการตรวจสอบภายในของอธิบดีกรมอนามัย ควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อหน่วยงาน พร้อมมอบหมายให้มีการประเมินความเสี่ยง ค้นหาและวิเคราะห์ความเสี่ยงตามแบบฟอร์มตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง และระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายการดำเนินงานตามแผนงานโครงการ แล้วนำมาเป็นข้อมูลเพื่อพิจารณาในที่ประชุมของคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อประเมินผลกระทบ ความถี่ หรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบในกระบวนการต่าง ๆ จัดลำดับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมาย แผนงานที่กำหนดไว้</p>
<p>หลักการที่ 8 พิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต</p>	<p>การพิจารณาโอกาสทางทุจริตหน่วยงาน หน่วยงานได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายใน ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี ดำเนินการทุกไตรมาสและรายงานผลการตรวจสอบเสนอผู้อำนวยการโดยตรง รวมทั้งเสนอข้อมูลให้กับกลุ่มตรวจสอบภายในกรมอนามัยรับทราบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>หลักการที่ 9 ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่จะกระทบต่อการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานได้ดำเนินการจัดทำแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP) และได้จัดทำคำสั่งตามโครงสร้างและทีมงานบริหารความต่อเนื่องฯ (Business Continuity Plan Team) เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานในภารกิจหลักหรืองานบริการที่สำคัญได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพแม้เกิดสภาวะวิกฤติ</p>
<p>3. กิจกรรมการควบคุม หลักการที่ 10 ควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>คณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ได้ร่วมกันวิเคราะห์และกำหนดเป้าหมายกระบวนการดำเนินงาน การติดตาม เพื่อระบุกิจกรรมและแผนพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงหรือควบคุมความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และเหมาะสม มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวม และนำมาปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น มีการพัฒนากิจกรรมควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และขับเคลื่อนนโยบายการควบคุมภายในขององค์กร โดยยึดหลักกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และแนวทางการปฏิบัติงานทุกกระบวนการภายในองค์กร</p>
<p>หลักการที่ 11 พัฒนาระบบเทคโนโลยีที่ใช้ในการควบคุม</p>	<p>หน่วยงานมีการพัฒนาและจัดทำแผนรองรับด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลที่สำคัญของศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี อยู่ในความดูแลของกลุ่มสื่อสารประชาสัมพันธ์และเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นลักษณะแบบรวมศูนย์และมีการสำรองข้อมูล ไว้บน hard disk และระบบ Cloud ของศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี หน่วยงานจึงใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลที่สำคัญ โดยการเชื่อมโยงระบบของหน่วยงานผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต หากระบบมีปัญหา กลุ่ม สื่อสารประชาสัมพันธ์และเทคโนโลยีสารสนเทศ จะดำเนินการกู้คืนระบบดังกล่าวเพื่อให้สามารถใช้งานได้ อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>หลักการที่ 12 ควบคุมให้นโยบายสามารถปฏิบัติได้</p>	<p>หน่วยงานมีการควบคุมกำกับผ่านคณะกรรมการ CEO CFO CHRO CIO ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหาร รองผู้อำนวยการ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ และหัวหน้ากลุ่มงานทุกกลุ่มงานร่วมเป็นคณะกรรมการ โดยมี การติดตามอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง หรือตามวาระเร่งด่วน</p>
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร หลักการที่ 13 องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ</p>	<p>หน่วยงานมีการนำเทคโนโลยีด้านสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในการจัดเก็บข้อมูลและวิเคราะห์ ข้อมูลคุณภาพภายในหน่วยงานดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 ด้านงานคุณภาพ เช่น ระบบติดตามการปฏิบัติงาน DOC 4.0 กรมอนามัย โปรแกรมรายงานความเสี่ยง,สแกนลายนิ้วมือเพื่อปฏิบัติราชการประจำวัน ระบบการส่งซ่อมบำรุงรักษาสินทรัพย์ เป็นต้น 2 ข้อมูลด้านบุคลากร เช่น ระบบอินทราเน็ตเพื่อขออนุมัติเดินทางไปราชการ ระบบบุคลากรกรมอนามัย 3 ข้อมูลด้านการให้บริการ เช่น โปรแกรมระบบ HOSxp โปรแกรม Doh dashboard 4. มีศูนย์คาดการณ์ผลกระทบต่อสุขภาพด้านส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม เพื่อยกระดับข้อมูลด้านส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมให้มีคุณภาพ
<p>หลักการที่ 14 มีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ให้การควบคุมภายในดำเนินต่อไปได้</p>	<p>ด้านการสื่อสารมีช่องทางการสื่อสารภายใน – ภายนอกหน่วยงานด้วยระบบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - โทรศัพท์พื้นฐานและโทรศัพท์เคลื่อนที่ - ช่องทางสื่อสังคมออนไลน์ - เสียงตามสาย - เว็บไซต์ของหน่วยงาน - การจัดกิจกรรมผู้บริหารพบเจ้าหน้าที่ทุกวันจันทร์ของสัปดาห์ (Morning Talk) - ประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่เรื่องการควบคุมภายในและความเสี่ยง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
หลักการที่ 15 มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอก ในประเด็นที่ อาจกระทบต่อการควบคุมภายใน	หน่วยงานมีช่องทางรับข้อร้องเรียนผ่านหน้าเว็บไซต์ ของหน่วยงาน ผ่านกล่องแสดงความคิดเห็น Facebook Line ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี มีศูนย์ตอบโต้ความเสี่ยง RRHL
5. การติดตามประเมินผล หลักการที่ 16 ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน	คณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการ ติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน วาง แผนการดำเนินงานเพื่อติดตามอย่างน้อยปีละ 3 ครั้ง และมีการรายงานผลการติดตามการประเมินผล การควบคุมภายใน
หลักการที่ 17 ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุม ภายในทันเวลา และเหมาะสม	กรณีพบว่ามีเหตุสงสัยว่ามีการทุจริตหรือมีการทุจริต โดยปฏิบัติตามระเบียบของทางราชการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดการสื่อสารข้อบกพร่อง ข้อตรวจพบที่อาจ ก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรอย่างเหมาะสม และทันเวลาโดยจัดทำรายงานเสนอหัวหน้าส่วน ราชการทันที เมื่อตรวจพบ


ผลการประเมินโดยรวม

ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี มอบนโยบายและสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ทุกคนใน
 องค์กรสร้างวัฒนธรรมในการปฏิบัติงานให้ได้ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
 หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และแนวทางการควบคุมภายใน
 ตามที่กรมอนามัยกำหนด โดยการดำเนินงานที่ผ่านมา มีการสื่อสารและแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในระดับผู้บริหาร
 และคณะกรรมการเป็นหลัก ทำให้การสื่อสารไม่ทั่วถึงทั้งองค์กร รวมถึงการนำเทคโนโลยี สารสนเทศมา
 ใช้ในการวิเคราะห์ข้อมูลและการประมวลผล เพื่อผลักดันให้นำไปปฏิบัติในระดับผู้ปฏิบัติงานอย่างมี
 ประสิทธิภาพ

ดังนั้นคณะกรรมการควบคุมภายในฯ จึงจัดให้มีกิจกรรมการประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่าง
 เจ้าหน้าที่ และคณะกรรมการฯ ตลอดจนผู้บริหาร เพื่อจัดทำแผนปฏิบัติการด้านการควบคุมภายในทุก
 กระบวนงาน และจัดทำข้อมูลเผยแพร่องค์ความรู้บนเว็บไซต์หน่วยงาน เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่
 อาจเกิดขึ้นในกระบวนงานต่าง ๆ รวมถึงการบริหารและการใช้ทรัพยากรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
 ประหยัด และคุ้มค่า โดยนำองค์ความรู้จากบุคลากรมาใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กร เพื่อส่งผลโดยตรง
 สำหรับประชาชน หรือผู้รับบริการให้ได้รับประโยชน์จากการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของส่วน
 ราชการ เนื่องจากการปฏิบัติงานมีขั้นตอนที่ชัดเจน มีมาตรฐาน มีความเสมอภาคในการเข้าถึงบริการ และมี
 โอกาสเลือกปฏิบัติได้น้อยลง

ความรู้ที่ให้ผู้รับบริการ

1. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
2. การจัดทำ SOP / การใช้ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง / การวิเคราะห์ตารางความเสี่ยง / การวิเคราะห์ตาราง เมทริก ประเมินผล / การจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.4 ส่วนงานย่อย) การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.5 ส่วนงานย่อย) รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.5 ส่วนงานย่อย)
3. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561
4. นโยบายกรมอนามัยด้านการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565
5. แผนปฏิบัติงานติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
6. รายงานข้อสังเกตจากกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ 2564
7. รายงานผลการตรวจสอบภายในไตรมาส 4 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 คณะกรรมการตรวจสอบภายในศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
8. รายงานผลการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณด้านสาธารณสุขที่ได้รับเงินจากสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ 2564 ของกรมอนามัย
9. มีการพัฒนาศักยภาพบุคลากรเรื่องการควบคุมภายในและควบคุมความเสี่ยงสำหรับคณะกรรมการศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี



ลายมือชื่อ นายปกรณ์ ตุงคะเสรีรักษ์
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
วันที่ 29 เดือน กันยายน พ.ศ. 2566

ชื่อส่วนงานย่อย.....
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด..... เดือน..... พ.ศ.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ

ลายมือชื่อ นายปกรณ์ ตุงคะเสรีรักษ์
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
วันที่ 29 เดือน กันยายน พ.ศ. 2566

