



## บันทึกข้อความ

เลขที่รับ..... 4637  
วันที่..... 25 พ.ค. 66  
เวลา..... 09.45

ส่วนราชการ คณะกรรมการควบคุมภายใน ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี โทร ๐ ๔๕๒๕๑ ๒๖๗ - ๙  
ที่ สธ ๐๙๒๐.๐๑/ ๑๑๕๖ วันที่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ลงนามอนุมัติเผยแพร่ Flowchart กระบวนการขั้นตอนการดำเนินงานควบคุมภายใน  
เรียน ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี

ด้วยคณะกรรมการควบคุมภายในฯ ได้ดำเนินการจัดทำ Flowchart กระบวนการขั้นตอนการดำเนินงานควบคุมภายใน เพื่อเผยแพร่บนเว็บไซต์หน่วยงาน นั้น

ในการนี้ คณะกรรมการควบคุมภายในศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี ได้จัดทำ Flowchart กระบวนการขั้นตอนการดำเนินงานควบคุมภายในแล้วนั้น จึงขออนุมัติรายงานบนเว็บไซต์ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติ จะเป็นพระคุณ

(นายชัยยะ เฝ้าผา)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ  
ประธานคณะกรรมการควบคุมภายใน

อ.นงนุช

๒๕

(นางประไพ เจริญผล)

นักโภชนาการชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๑๐ อุบลราชธานี

**Flowchart กระบวนการขั้นตอนการดำเนินงานควบคุมภายใน**

ลำดับที่	ขั้นตอน	จุดควบคุม	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
1.	<p align="center">ทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน</p> <p align="center">↓</p>	1. ทั้ง 2 คณะไม่มีชื่อซ้ำซ้อนกัน 2. แต่งตั้งจากบุคลากรทุกกลุ่ม 3. กำหนดหน้าที่ให้ชัดเจน 4. คำสั่ง/องค์องค์ประกอบเป็นปัจจุบัน	1 วัน	ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
2.	<p align="center">จัดทำ SOP/Flow Chart การปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน</p> <p align="center">↓</p>	1. จัดทำให้ครบทุกกระบวนการ 2. จัดทำให้ถูกต้องตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่กำหนด 3. ปรับปรุง/พัฒนา กระบวนการปฏิบัติงานให้เป็นมาตรฐาน/คู่มือปฏิบัติงาน SOP ให้เป็นปัจจุบัน	30 วัน	คณะกรรมการควบคุมภายในและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
3.	<p align="center">จัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน</p> <p align="center">↓</p>	ฝ่ายอำนวยการของหน่วยงานมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานที่กำหนดและความร่วมมือของทุกกลุ่มฝ่ายของศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี	5 วัน	คณะกรรมการควบคุมภายในและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
4.	<p align="center">ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในและสรุปเป็นแบบ ปค.4 ส่วนงานย่อย</p> <p align="center">↓</p>	1. ประเมินและสรุปผลการประเมินให้ครบทั้ง 5 องค์ประกอบ 2. จัดทำให้ครบทุกส่วนงานย่อย	2 วัน	คณะกรรมการควบคุมภายในและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
5.	<p align="center">นำความเสี่ยงที่มีความจำเป็นต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไขจาก Flow Chart การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในและแบบสอบถามการควบคุมภายในเข้าตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p align="center">↓</p>	สรุปความเสี่ยงที่มีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อภารกิจวัตถุประสงค์ขององค์กร	5 วัน	คณะกรรมการควบคุมภายในและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
6.	<p align="center">นำความเสี่ยงที่อยู่อันดับสูงและสูงสุดเข้าสู่รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5 ส่วนงานย่อย)</p> <p align="center">↓</p>	ดำเนินการตามรูปแบบที่กรม/กระทรวงสาธารณสุขกำหนด	5 วัน	คณะกรรมการควบคุมภายในและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน

ลำดับ ที่	ขั้นตอน	จุดควบคุม	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
7	จัดทำรายงานผลการติดตามรายงาน การประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.5 ส่วนงานย่อย)	ตรวจสอบว่าความเสี่ยงที่ผ่านมา ได้รับการแก้ไขแล้วหรือยัง ได้ ดำเนินการอย่างไรแล้ว	2 วัน	คณะกรรมการ ควบคุมภายใน และประเมินผล ระบบการควบคุม ภายใน
8	เสนอผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี เพื่อพิจารณาลงนามใน แบบฟอร์มต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	1.พิจารณาความถูกต้อง เหมาะสม 2.ลงนามในแบบต่างๆให้ ครบถ้วน	2 วัน	ผู้อำนวยการศูนย์ อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี
9	จัดทำทำ/ส่ง File Scan/PDF File รายงานการประเมินการควบคุม ภายในต่างๆ ให้เจ้าหน้าที่ IT ของ หน่วยงานขึ้น Web site ของศูนย์ฯ	1.รวบรวมรายงานให้ครบถ้วน ถูกต้อง 2.จัดเรียงเอกสารให้ครบถ้วน ถูกต้อง 3. จัดทำทำ/ส่ง File Scan/PDF File รายงานภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ ผู้อำนวยการศูนย์ฯ ลงนามใน แบบต่างๆ 4.ตรวจทานเอกสารต่างๆ ว่าขึ้น Web site ศูนย์ฯ ว่าถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่	1 วัน	-คณะกรรมการ ควบคุมภายใน และประเมินผล ระบบการควบคุม ภายใน -เจ้าหน้าที่ IT ของหน่วยงาน
10	จัดส่งรายงานการประเมินการควบคุม ภายใน ต่างๆ ให้หน่วยงานที่กำกับ ดูแล	1.รวบรวมรายงานให้ครบถ้วน ถูกต้อง 2.จัดเรียงเอกสาร 3.จัดส่งรายงานตามที่คณะ กรรมการระดับกรม กำหนด	1 วัน	คณะกรรมการ ควบคุมภายใน และประเมินผล ระบบการควบคุม ภายใน
11	จัดเก็บเอกสารเข้าแฟ้ม และจัดเก็บ File ควบคุมภายในของศูนย์อนามัยที่ 10 อุบลราชธานี	จัดเก็บเอกสารเข้าแฟ้มและ จัดเก็บ File ควบคุมภายในของ ศูนย์ฯ ให้ครบถ้วนถูกต้อง และ ง่ายในการค้นหา	1 วัน	คณะกรรมการ ควบคุมภายใน และประเมินผล ระบบการควบคุม ภายใน