

หน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|--|---|
| <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของส่วนราชการแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนราชการ และหรือหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของส่วนราชการและหรือหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> | <p>ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช บริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาล โดยผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๑๑ และบุคลากรมีการประเมินระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity Transparency Assessment - ITA) มีโครงสร้างสายการบังคับบัญชา ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ ชั้นตรงต่ออธิบดีกรมอนามัย แบ่งภารกิจงานชัดเจนเป็น ๔ ภารกิจ ๑๑ กลุ่มงาน ประกอบด้วย ภารกิจสนับสนุน ๑ กลุ่มงาน, ภารกิจยุทธศาสตร์และสนับสนุนเขตสุขภาพ ๑ กลุ่มงาน, ภารกิจวิจัยพัฒนารูปแบบและนวัตกรรม บริการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๖ กลุ่มงาน, และภารกิจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ ๓ กลุ่มงาน มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการกำหนดกฎบัตรและกรอบคุณธรรมการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ประกอบด้วย ความรับผิดชอบ อำนาจหน้าที่ มีการมอบหมายงานอย่างชัดเจน มีการติดตามการดำเนินงานเป็นระยะ ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ทั้งนี้ ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๑๑ ได้เปิดโอกาสให้เจ้าหน้าที่ เข้าร่วมงานต่าง ๆ ของหน่วยงาน รวมทั้งกรมอนามัย พร้อมทั้งมีการสื่อสาร ประสานงาน มีการพิจารณาความดีความชอบจากเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติราชการที่ได้ลงนามระหว่างผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชาตามลำดับ มีการนำระบบการควบคุมภายในมาใช้ในการควบคุมกำกับปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล</p> |
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานได้ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> | <p>จากการประเมินองค์ประกอบด้านการควบคุมความเสี่ยงพบว่า ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ความเสี่ยง ลงในกิจกรรมของโครงการ มีการระบุปัจจัยเสี่ยง การวิเคราะห์และการป้องกัน ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากโครงการ</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>๒.๒ หน่วยงานได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทุกกระบวนการ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานได้พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานได้ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> | <p>ที่ใช้งบประมาณมากกว่าห้าแสนบาท มีการรายงานการดำเนินการตามแผนปฏิบัติการ ในระบบ MIS-๑๑ หน้าเว็บไซต์ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ และมีการสรุปผลการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรค ในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารศูนย์ฯ</p> |
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ หน่วยงานได้ระบุการพัฒนากิจกรรมควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> | <p>ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช มีมาตรการควบคุมภายใน เช่น การแจ้งเวียนนโยบายด้านการตรวจสอบภายใน กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องให้กับบุคลากรของหน่วยงานรับทราบและถือปฏิบัติมีมาตรฐานการปฏิบัติงาน ตามกระบวนการที่สำคัญ มีคำสั่งในการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน เพื่อทำหน้าที่ในการตรวจสอบการ ปฏิบัติงานซึ่งกันและกัน มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานอย่างเหมาะสม และมีการรายงาน การดำเนินงานให้ผู้บริหารรับทราบ</p> |
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานจัดทำและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> | <p>ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช มีการกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ ถูกต้อง และ เพียงพอสำหรับใช้ในการตัดสินใจ หน่วยงานมีช่องทางการสื่อสารข้อมูลที่เหมาะสมทั้งบุคลากรภายในและภายนอก หน่วยงาน ในการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ และรับฟังความคิดเห็น</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ |
|---|---|
| <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> | <p>ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราชมีการติดตามผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน โดยการประเมินตนเองจากคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบระบบควบคุมภายในของ หน่วยงาน อย่างน้อยปีละ๒ครั้ง และมีการรายงานผลการตรวจสอบการควบคุมภายในให้ผู้บริหารรับทราบ เพื่อให้ ข้อเสนอแนะ และแนวทางแก้ไขต่อไป</p> <p>รายงานข้อสังเกต การตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน - ผู้ตรวจสอบภายใน กรมอนามัย - หน่วยงานตรวจสอบภายนอก สตง. ปชช. ปพท. คตป. |

ผลการประเมินโดยรวม

ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ เพียงพอ เหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ แต่อย่างไรก็ตามต้องมีการทบทวนปรับปรุงบางกิจกรรมการควบคุมภายในให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบันและสร้างการรับรู้สื่อสารให้บุคลากรเข้าใจถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายใน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ซึ่งได้กำหนดวิธีและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้วรวมทั้งได้มีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

ลายมือชื่อ 

(นายวินัย ตันติธนพร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๑๑

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖