

**ชื่อหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑. หน่วยงานแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒. ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระ จากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึง ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓. หน่วยงานได้จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบที่เหมาะสม เพื่อให้องค์กรบรรลุ วัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔. หน่วยงานแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่ง ใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕. หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p>	<p>การควบคุมภายใน ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ของศูนย์อนามัยที่ ๑๑ มีกิจกรรมควบคุมทั้ง ๕ ด้าน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตามระบบควบคุม ภายใน มีการประกาศการขับเคลื่อนคุณธรรมและต่อต้าน การทุจริต มีการจัดแบ่งฝ่าย/กลุ่มงานที่ทำให้เกิด ประสิทธิภาพของงานและมีความสะดวกส่งเสริมให้ ข้าราชการและพนักงานราชการที่บรรจุใหม่ได้รับการ ปฐมนิเทศทุกคน มีการจัดตั้งชมรมจริยธรรม ซึ่งมีการ ประกาศเจตนารมณ์เป็นองค์กรจริยธรรมต้นแบบ มีการจัด กิจกรรมบรรยายธรรมและกิจกรรมทางศาสนาเพื่อเพิ่มพูน จริยธรรม คุณธรรมให้แก่สมาชิก ตลอดจนจัดให้บุคลากร ได้รับการพัฒนาศักยภาพตามความเหมาะสมเป็นระยะ และ จัดให้มีคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุม ภายในรับผิดชอบรายงานตรงต่อผู้อำนวยการศูนย์ฯ รวมทั้ง ระบบติดตาม ประเมินผลโดยหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ในส่วนของโรงพยาบาล มีนโยบาย ในการดำเนินงาน HA (รับรองมาตรฐานคุณภาพ โรงพยาบาล) โดยเฉพาะในประเด็นของการบริหารความเสี่ยง ทั้งในเรื่องของการให้บริการ เครื่องมือ จริยธรรมของการ ให้บริการ และคุณภาพโดยรวม ซึ่งมีการตรวจสอบประเมิน ตามตัวชี้วัด มีการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑. หน่วยงานกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุม ภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์องค์กรไว้อย่างชัดเจน เพียงพอที่สามารถ ระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กับ วัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>๒.๒. หน่วยงานระบุความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจ กระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้ อย่างครอบคลุม ทัวทั้งองค์กรและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนด วิธีการจัดการความเสี่ยง</p> <p>๒.๓. หน่วยงานได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ของ</p>	<p>การควบคุมภายในด้านการประเมินความเสี่ยง พบว่า มีการประเมินความเสี่ยง โดยใช้เครื่องมือแบบ ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตาม กระบวนการสร้างคุณค่า และกระบวนการสนับสนุนของ กรมอนามัย โดยคณะกรรมการประเมินระบบการควบคุม ภายใน โดยมีรายละเอียดการกำหนดวัตถุประสงค์ ระดับ กิจกรรม ระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ วางแผนควบคุมความ เสี่ยงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน มีการจัดทำ รายงานทางการเงิน และการรายงานสถานะทางการเงิน ต่อที่ประชุมกรรมการบริหารศูนย์ฯ นอกจากนี้ยังมีการ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>องค์กร</p> <p>๒.๔ หน่วยงานสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานสื่อสารข้อมูลภายในเกี่ยวกับสารสนเทศองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้</p> <p>๔.๓ หน่วยงานได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>กำหนดให้มีการวิเคราะห์สถานการณ์และปรับเปลี่ยนการดำเนินงานให้เหมาะสมตามสถานการณ์นั้น ๆ เช่น การจัดประชุม online/onsite โดยมีการประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการและมีการติดตามประเมินผลการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเพื่อปรับกระบวนการทำงานให้เหมาะสม มีการติดตามตัวชี้วัดการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอในเวทีการติดตามตัวชี้วัดกพร. ของศูนย์อนามัยที่ ๑๑ ทุก ๆ เดือน</p> <p>การควบคุมภายใน ด้านกิจกรรมการควบคุมพบว่า มีกิจกรรมการควบคุมครอบคลุมทั้ง ๓ หลักการ ในภาพรวมมีความเหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการทำงาน คือ กระบวนการสร้างคุณค่าและกระบวนการสนับสนุน โดยกำหนดเป็น Flow Chart มีผู้บริหาร และหัวหน้างานควบคุมกำกับให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยกิจกรรมการควบคุมภายใน ติดตามความก้าวหน้าและควบคุมให้เป็นไปตามแผนปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>การควบคุมภายในด้านสารสนเทศ มีการจัด ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนในการดูแลอุปกรณ์คอมพิวเตอร์และระบบสารสนเทศ ให้สามารถใช้งานได้สะดวกตลอดเวลา ฐานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีการสำรองข้อมูลที่สำคัญโดยกลุ่มยุทธศาสตร์ มีการอบรมโปรแกรมคอมพิวเตอร์ โปรแกรมต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรอย่างต่อเนื่อง จัดให้มีระบบพิสูจน์ตัวตน Authentication ให้เฉพาะบุคลากรศูนย์อนามัยใช้บริการ Internet ได้ และข้อมูลของผู้รับบริการการสื่อสาร มีช่องทางการติดต่อสื่อสาร ไปยังบุคลากร ศูนย์ฯ โดยผ่านช่องทาง หนังสือเวียน ระบบสารบรรณ ติดประกาศ การประชุม การสื่อสารทางไลน์ กลุ่ม ส่วนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชนทั่วไปนั้น ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ ใช้ช่องทางหลักในการสื่อสารผ่าน Website ของศูนย์ฯ Facebook Page และ Line นอกจากนี้ก็จะมีทางไลน์กลุ่มของแต่ละงาน/ภารกิจ, ทาง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ หน่วยงานติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม</p> <p>๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารและผู้กำกับดูแลตามความเหมาะสม</p>	<p>หนังสือราชการ ปิดประกาศ วิทยุ โทรศัพท์ โทรทัศน์ โทรสาร Email ตามความเหมาะสมและสถานการณ์ นอกจากนี้ มีการนำข้อมูลที่ได้รวบรวม เผยแพร่ส่งต่อข้อมูลให้กับหน่วยงานอื่น ที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>การติดตามและประเมินผลควบคุมภายในมีกิจกรรม ๒ ด้าน คือ ๑) การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน มีการควบคุมการปฏิบัติงานโดยหัวหน้างานเป็นประจำ มีการนำเสนอความก้าวหน้าการดำเนินงาน ในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารงานศูนย์ฯ ทุกเดือน และมีการประเมินผลการดำเนินงานตามงวด (ทุก ๕ เดือน) และ ๒) การปรับปรุงแก้ไขตามข้อตรวจพบ ข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ และมีระบบการ ติดตามผลการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน สรุป และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเสนอผู้บริหารศูนย์ฯ กรมอนามัย และนำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารงานศูนย์ฯ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน อย่างต่อเนื่องเพื่อให้งานบรรลุเป้าหมาย

ลายมือชื่อ..... *อภม. อภิรมย์* .....

(นางสาววรลักษณ์ ศิริรินทร์นทร์)

นายแพทย์เชี่ยวชาญ (ด้านสาธารณสุข)

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช

วันที่...๘.....เดือน..ตุลาคม...พ.ศ..๒๕๖๘.