



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานพัฒนาองค์กรและขับเคลื่อนกำลังคน โทร. ๐ ๒๕๒๑ ๖๕๕๐ ต่อ ๓๐๓

ที่ สธ ๐๙๓๕.๐๒/ ก.๑ วันที่ ๗ มกราคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการวิเคราะห์ สังเคราะห์ข้อมูล สถานการณ์การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงานสถาบันพัฒนาสุขภาพะเขตเมือง

เรียน ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาสุขภาพะเขตเมือง (ผ่านรองผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาสุขภาพะเขตเมือง)

ตามที่กรมอนามัยมีนโยบายดำเนินการด้านการควบคุมภายใน การดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ให้มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ดังนั้นเพื่อให้การกำหนดนโยบาย มาตรการและความรู้สำหรับผู้เกี่ยวข้องและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย นั้น

ในการนี้คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ได้ดำเนินการจัดทำ รายงานการวิเคราะห์ สังเคราะห์ข้อมูล สถานการณ์การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน สถาบันพัฒนาสุขภาพะเขตเมือง เรียบร้อยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาให้ดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

ทศ ๕

(นางสาวเกศรา โชนำชัยสิริ)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ
หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาองค์กรและขับเคลื่อนกำลังคน

อนันต์

นายเกษม เวชสุธานนท์

(นายเกษม เวชสุธานนท์)

ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาสุขภาพะเขตเมือง

(นายยงยศ หัตถพรสวรรค์)

นายแพทย์เชี่ยวชาญ (ด้านเวชกรรม)

รองผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาสุขภาพะเขตเมือง

**รายงานการวิเคราะห์ สังเคราะห์ข้อมูล สถานการณ์การควบคุม การกำกับดูแล
การบริหารงาน ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ
การควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงาน สถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง**

หน่วยงานมีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้ได้ความเสี่งที่มีนัยสำคัญและกำหนดกิจกรรมการควบคุมให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่มีอยู่ โดยมีกระบวนการที่ดำเนินงานปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ปรับปรุงกระบวนการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น จำนวน ๔ กระบวนการ ดังนี้

๑. กระบวนการยืมเงินและการล้างเงินยืม
๒. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง วงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท
๓. กระบวนการบริหารคลังยาและเวชภัณฑ์
๔. กระบวนการบริการแรกรับผู้รับ บริการรายใหม่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัยเตาะแตะ

สถานการณ์ของหน่วยงาน

- มีคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณข้าราชการของกรมอนามัยเวียนให้เจ้าหน้าที่ทุกคนลงลายมือชื่อรับทราบประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน
- เจ้าหน้าที่ทราบและเข้าใจ ปฏิบัติตามแนวทางด้านจริยธรรมและบทลงโทษ
- หน่วยงานมีนโยบายการขับเคลื่อนการสื่อสารสร้างค่านิยม วัฒนธรรมของ กรมอนามัย สู่การปฏิบัติจนเป็นพฤติกรรมพึงประสงค์ของสถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง
- มีการกำหนดเกณฑ์ในการคำนวณเพื่อเลื่อนเงินเดือน ค่าจ้างประจำ ค่าตอบแทนพนักงานราชการ พร้อมเผยแพร่ให้บุคลากรทราบอย่างทั่วถึง
- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริง
- มีคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการบริหารฯ กำกับติดตามการปฏิบัติภายในหน่วยงาน
- คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในมีการรายงานผลการปฏิบัติงานเพื่อพิจารณาและรายงานผลต่อผู้บริหารของหน่วยงาน
- มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารองค์กร และสถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง มีคำสั่งมอบหมายให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่สถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ตามคำสั่งสถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมืองที่ ๖/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๒
- มีการติดตามผลการดำเนินงานผ่านคณะกรรมการบริหารทุกเดือนพร้อมรับฟังความคิดเห็นของบุคลากรติดตามประเมินผลทุก ๖ เดือน
- มีการเผยแพร่รายงานการประชุมให้บุคลากรทราบทาง Web site ของหน่วยงาน

- มีการกำหนดสมรรถนะในการพัฒนา ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรแต่ละสายวิชาชีพ ตามที่กรมอนามัยกำหนด
- มีการเผยแพร่เอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งตามที่สำนักงาน ก.พ. กำหนด และกรมอนามัย กำหนด
- มีการกำหนดสมรรถนะตามตำแหน่งและสายวิชาชีพของบุคลากร โดยกำหนดระดับความรู้ ทักษะ และความสามารถในการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
- มีการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบโดยผู้อำนวยการฯ เป็นผู้มอบอำนาจ
- มีนโยบายขับเคลื่อนการดำเนินงานโดยกำหนดเป็นแผนยุทธศาสตร์การขับเคลื่อนกำลังคน สถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมือง กรมอนามัย มุ่งมั่นปฏิรูประบบงาน สู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง และมีธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔พร้อมกำหนดเป้าหมายติดตามประเมินผลงานอย่างต่อเนื่อง
- มีการประชุมประกาศนโยบายชี้แจงสื่อสารให้คณะทำงานดำเนินงานพร้อมแจ้งเวียนการประชุม ให้ทุกกลุ่มงานทราบและถือปฏิบัติ
- มีการประชุมคณะกรรมการบริหารสถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมืองทุกเดือน
- มีการประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและ ประเมินผลระบบควบคุมภายในทุกเดือน เพื่อทบทวนประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
- มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสียง
- มีการประเมินความเสี่ยงและพัฒนากระบวนการควบคุมภายในของหน่วยงาน
- มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยงหรือผลกระทบของความเสี่ยง
- มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุน
- มีการแจ้งเวียนผู้เกี่ยวข้อง
- มีสรุปผลการดำเนินงานของโครงการ
- มีการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- มีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้ มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด
- มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นราย ครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุม ภายใน

อย่างไรก็ดี บุคลากรบางส่วนยังขาดความตระหนักในการปฏิบัติงานให้บรรลุผลสำเร็จในเวลาอันเหมาะสมและยังมีความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนทำให้การปฏิบัติงานบางอย่างไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงในการปฏิบัติงานเป็นเพียงการกำหนดกฎเกณฑ์หรือนโยบาย เพื่อให้บุคลากรถือปฏิบัติแต่การที่จะบรรลุผลสำเร็จได้ด้วยดีนั้น บุคลากรทุกคนในหน่วยงานต้องนำไปยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจังจึงจะก่อให้เกิดความสำเร็จอย่างแท้จริงและเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องการดำเนินงานควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ ปี ๒๕๖๓ จึงกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงาน กระบวนการที่ควรปรับปรุงป้องกันความเสี่ยงที่

อาจจะเกิดขึ้นจำนวน ๖ กระบวนงาน มอบหมายกลุ่มงานบริหารนโยบายยุทธศาสตร์และประเมินผล กลุ่มงานบริหารการเงินและบัญชีและกลุ่มงานบริหารงานพัสดุ ดังนี้

๑. กระบวนงานการขับเคลื่อนการจัดทำแผนงาน/โครงการและแผนปฏิบัติการ
๒. กระบวนงานงานบริหารงบประมาณ
๓. กระบวนงานเบิกค่าใช้จ่าย
๔. กระบวนงานบริหารลูกหนี้เงินยืม
๕. กระบวนงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี
๖. กระบวนงานการจำหน่ายพัสดุ

และทุกกลุ่มงานจัดทำกระบวนงานที่เกี่ยวข้องแต่ละกลุ่มงาน เพื่อป้องกันและควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และเพื่อให้บุคลากรทุกคนในหน่วยงานต้องนำไปยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจังจึงจะก่อให้เกิดความสำเร็จอย่างแท้จริงและเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องการดำเนินงานควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ สถาบันพัฒนาสุขภาพระยอง กำหนดสิ่งที่ต้องดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓

๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
๒. จัดทำ Flowchart การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน
๓. จัดทำและประเมินผลแบบสอบถามการควบคุมภายใน สำหรับส่วนงานย่อย
๔. ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
๕. สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน เพื่อจัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย)
๖. นำความเสี่ยงที่มีความจำเป็น ต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไขจาก Flow Chart การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และแบบสอบถามการควบคุมภายใน เข้าตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง
๗. นำความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมากเข้าสู่รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
๘. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมส่วนงานย่อย (แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย)
๙. จัดส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ประกอบด้วย แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อยภาพรวมต่อกรมอนามัย
๑๐. จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย) ภาพรวมของสถาบันพัฒนาสุขภาพระยอง
๑๑. สรุปองค์ความรู้ที่ใช้ในการบริหารงาน การควบคุม การกำกับดูแล การบริหาร เผยแพร่ web site หน่วยงาน ไอคอน ควบคุมภายใน/ตรวจสอบภายใน
๑๒. กำหนดประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน เดือนละ ๑ ครั้ง
๑๓. กำหนดการประชุมผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสละ ๑ ครั้ง
๑๔. ตรวจสอบประเมินระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายในระหว่างกลุ่มงาน

สรุปข้อมูล โดย กลุ่มงานพัฒนาองค์กรและขับเคลื่อนกำลังคน