



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานพัฒนาองค์กรและขับเคลื่อนกำลังคน โทร. ๐ ๒๕๒๑ ๖๕๕๐ ต่อ ๓๐๓

ที่ สธ ๐๙๓๕.๐๒/ ๗๗๘

วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการวิเคราะห์การควบคุมภายใน สถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมือง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมือง

ตามที่กรมอนามัยมีนโยบายดำเนินการควบคุมภายใน การดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ให้มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยถ่ายทอดเป็นตัวชี้วัด คำรับรองตัวชี้วัดที่ ๒.๑ ระดับความสำเร็จของการควบคุมภายในและแผนบริหารความต่อเนื่อง (BCP) ซึ่งกรมอนามัยกำหนด ให้ทุกหน่วยงานประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน บทวิเคราะห์ การควบคุมภายในของหน่วยงาน รายงานข้อสังเกต การตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบ เช่น ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ผู้ตรวจสอบภายใน กรมอนามัย หน่วยงานตรวจสอบภายนอก สตง. ปปช. ปปท. คตป. และเอกสารการวิเคราะห์ทบทวนสถานะวิกฤติ/ เหตุการณ์ฉุกเฉินที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของหน่วยงาน และขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัดดังกล่าว นั้น

ในการนี้ คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน ตามคำสั่งที่ ๑๑๑/๒๕๖๔ ได้ดำเนินการประชุมคณะกรรมการฯ พิจารณาข้อมูลรายงานการวิเคราะห์การควบคุมภายใน สถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมือง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามที่แนบมาพร้อมนี้ เห็นควรสื่อสารให้ทุกกลุ่มงานทราบและถือปฏิบัติขับเคลื่อนการดำเนินงานการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในเอกสารแนบท้ายด้วย จะเป็นพระคุณ

นร

(นางสาวเกศรา โชคนำชัยศิริ)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ
หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาองค์กรและขับเคลื่อนกำลังคน

อนันต์

นายเกษม เวชสุทธานนท์

นายเกษม เวชสุทธานนท์
ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมือง

**รายงานการวิเคราะห์การควบคุมภายใน สถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมือง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**

ระดับ ๑ Assessment

๑.๑ ที่มาของปัญหา

สถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมือง มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้ได้ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและกำหนดกิจกรรมการควบคุมให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่มีอยู่ โดยมีกระบวนการที่ดำเนินงานปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ปรับปรุงกระบวนการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น จำนวน ๖ กระบวนการ ดังนี้

๑.กระบวนการพัฒนาหลักสูตร

กลุ่มงานพัฒนาสุภาพะวัยเรียนวัยรุ่นและสถานศึกษา

๒.กระบวนการสร้างความรอบรู้ด้านแพทย์แผนไทยแก่ผู้รับบริการ

กลุ่มงานสาธิตแพทย์แผนไทยและแพทย์ทางเลือก

๓.กระบวนการบริหารลูกหนี้เงินยืม

กลุ่มงานบริหารการเงินและบัญชี

๔.กระบวนการเบิกค่าใช้จ่าย

กลุ่มงานบริหารการเงินและบัญชี

๕.กระบวนการจำหน่ายพัสดุ

กลุ่มงานบริหารพัสดุ

๖.กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจง วงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท

กลุ่มงานบริหารพัสดุ

และทุกกลุ่มงานจัดทำกระบวนการที่เกี่ยวข้องแต่ละกลุ่มงาน เพื่อป้องกันและควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และเพื่อให้บุคลากรทุกคนในหน่วยงานต้องนำไปยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจังจึงจะก่อให้เกิดความสำเร็จอย่างแท้จริงและเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องการดำเนินงานควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ สถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมือง กำหนดกระบวนการควบคุมภายในที่ต้องดำเนินการ ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๕ เดือนแรก ดังนี้

๑.กระบวนการบริหารลูกหนี้ค้ำรักษาพยาบาลจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง

กลุ่มงานบริหารการเงินและบัญชี

๒.กระบวนการเบิกจ่ายวัสดุ

กลุ่มงานบริหารพัสดุ

๓.กระบวนการพัฒนาสถานบริการที่เป็นมิตรกับวัยรุ่นและเยาวชน

กลุ่มงานพัฒนาสุภาพะวัยเรียนวัยรุ่นและสถานศึกษา

๔.กระบวนการให้บริการนวดแผนไทยในผู้รับบริการที่มีภาวะความดันโลหิตสูง

กลุ่มงานสาธิตแพทย์แผนไทยและแพทย์ทางเลือก

๕.กระบวนงานการยืนยันตัวตนในคลินิกสูติ-นรีเวชในการขอรับค่าใช้จ่ายในระบบหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ

กลุ่มงานคลินิกพัฒนารูปแบบและนวัตกรรมบริการสุขภาพสตรี

๖.กระบวนงานการตรวจเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ด้วย Antigen Test Kit (ATK)

กลุ่มงานคลินิกห้องปฏิบัติการเวชศาสตร์ชั้นสูง

๗.กระบวนงานการเบิกจ่ายชดเชยค่าบริการในระบบทันตกรรม พื้นที่กรุงเทพมหานคร

กลุ่มงานทันตสาธารณสุข

๘.กระบวนงานการการดูแลเด็กในสถานพัฒนาเด็กปฐมวัย ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

กลุ่มงานคลินิกพัฒนารูปแบบและนวัตกรรมบริการสุขภาพเด็กดี

๙.กระบวนงานแจ้งซ่อมภายในอาคารสถานที่

กลุ่มงานบริหารสารบรรณ อาคารสถานที่ และยานพาหนะ

๑๐.กระบวนงานบริหารเครือข่ายในการพัฒนาศูนย์เด็กก่อนวัยเรียนตามมาตรฐาน ๔D

กลุ่มงานพัฒนาสุขภาวะสตรีเด็กปฐมวัยและครอบครัว

๑๑.กระบวนงานการบริหารงบประมาณ กิจกรรมโครงการ ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

กลุ่มงานพัฒนาสุขภาวะผู้สูงอายุ

๑๒.กระบวนงานบริหารงบประมาณรายจ่ายประจำปี

กลุ่มงานบริหารนโยบายยุทธศาสตร์และประเมินผล

๑๓.กระบวนงานการทำวิจัย

กลุ่มงานพัฒนาวิจัย นวัตกรรมและความรอบรู้ด้านสุขภาพ

๑๔.กระบวนงานการรณรงค์สาวไทยแค้นแดง สถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง

กลุ่มงานพัฒนาสุขภาวะวัยทำงานและสถานที่ทำงาน

๑๕.กระบวนงานรับรายงานตัวสำหรับบุคลากรที่มาปฏิบัติงานที่สถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง

กลุ่มงานพัฒนาองค์กรและขับเคลื่อนกำลังคน

๑๖.กระบวนงานการฝังเข็มในคลินิกแพทย์แผนจีน

กลุ่มงานคลินิกพัฒนารูปแบบและนวัตกรรมบริการสุขภาพ

๑๗.กระบวนงานการตรวจประเมินสถานที่ทำงานน่าอยู่น่าทำงาน (Healthy work place)

กลุ่มงานอนามัยสิ่งแวดล้อม

๑๘.กระบวนงาน การจ่ายยาผู้ป่วยนอก

กลุ่มงานเภสัชกรรมชุมชน

๑.๒ สํารวจสภาพสถานการณ์ของหน่วยงาน / มาตรการและประเด็นความรู้ / เป้าหมาย / ความคาดหวังของ ผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

- มีคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณข้าราชการของกรมอนามัยเวียนให้เจ้าหน้าที่ทุกคนลงลายมือชื่อรับทราบประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน
- เจ้าหน้าที่ทราบและเข้าใจ ปฏิบัติตามแนวทางด้านจริยธรรมและบทลงโทษ
- หน่วยงานมีนโยบายการขับเคลื่อนการสื่อสารสร้างค่านิยม วัฒนธรรมของ กรมอนามัย สู่การปฏิบัติจนเป็นพฤติกรรมพึงประสงค์ของสถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง
- มีการกำหนดเกณฑ์ในการคำนวณเพื่อเลื่อนเงินเดือน ค่าจ้างประจำ ค่าตอบแทนพนักงานราชการ พร้อมเผยแพร่ให้บุคลากรทราบอย่างทั่วถึง
- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริง
- มีคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน และคณะกรรมการบริการฯ กำกับติดตามการปฏิบัติภายในหน่วยงาน
- คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในมีการรายงานผลการปฏิบัติงานเพื่อพิจารณาและรายงานผลต่อผู้บริหารของหน่วยงาน
- มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารองค์กร และสถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง มีคำสั่งมอบหมายให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่สถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ตามคำสั่งสถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมืองที่ ๑๒๙/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๔
- มีการติดตามผลการดำเนินงานผ่านคณะกรรมการบริหารทุกเดือนพร้อมรับฟังความคิดเห็นของบุคลากรติดตามประเมินผลทุก ๖ เดือน
- มีการเผยแพร่รายงานการประชุมให้บุคลากรทราบทาง Web site ของหน่วยงาน
- มีการกำหนดสมรรถนะในการพัฒนา ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรแต่ละสายวิชาชีพตามที่กรมอนามัยกำหนด
- มีการเผยแพร่เอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งตามที่สำนักงาน ก.พ. กำหนด และกรมอนามัย กำหนด
- มีการกำหนดสมรรถนะตามตำแหน่งและสายวิชาชีพของบุคลากร โดยกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถในการประเมินผลการปฏิบัติราชการ
- มีการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบโดยผู้อำนวยการฯ เป็นผู้มอบอำนาจ
- มีนโยบายขับเคลื่อนการดำเนินงานโดยกำหนดเป็นแผนยุทธศาสตร์การขับเคลื่อนกำลังคน สถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมือง กรมอนามัย มุ่งมั่นปฏิรูประบบงาน สู่องค์กรที่มีสมรรถนะสูง และมีธรรมาภิบาล พ.ศ. ๒๕๖๑ – ๒๕๖๔ พร้อมกำหนดเป้าหมายติดตามประเมินผลงานอย่างต่อเนื่อง
- มีการประชุมประกาศนโยบายชี้แจงสื่อสารให้คณะทำงานดำเนินงานพร้อมแจ้งเวียนการประชุมให้ทุกกลุ่มงานทราบและถือปฏิบัติ
- มีการประชุมคณะกรรมการบริหารสถาบันพัฒนาสุขภาวะเขตเมืองทุกเดือน
- มีการประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในทุกเดือน เพื่อทบทวนประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

- มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสียหาย
- มีการประเมินความเสี่ยงและพัฒนากระบวนการควบคุมภายในของหน่วยงาน
- มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยงหรือผลกระทบของความเสี่ยง
- มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุน
- มีการแจ้งเวียนผู้เกี่ยวข้อง
- มีสรุปผลการดำเนินงานของโครงการ
- มีการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- มีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้ มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด
- มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ระดับ ๒ Advocacy / Intervention

อย่างไรก็ดี จากรายงานผลการตรวจสอบสถาบันพัฒนาสุขภาพระดับจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามหนังสือที่ สธ.๐๙๒๕.๐๒/๒๗๒ เรื่อง ขอส่งรายงานผลการประชุมปิดการตรวจสอบภายในสถาบันพัฒนาสุขภาพระดับจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๔ กรกฎาคม ๒๕๖๔ ผู้ตรวจสอบภายใน กรมอนามัย ให้ข้อเสนอแนะ ในประเด็นของการเงินเกี่ยวกับ การเงินการบัญชีตามระบบ GFMS โดยจัดทำให้เป็นปัจจุบัน ถูกต้อง และในประเด็นของพัสดุเกี่ยวกับ การจัดซื้อจัดจ้างส่งเบิกจ่ายให้ผู้ขาย/ผู้รับจ้าง โดยไม่เกินระยะเวลา ๕ วันทำการ ส่วนข้อสังเกตหน่วยงานตรวจสอบภายนอก (สตง.) ตามหนังสือที่ สธ.๐๙๓๕.๐๔/๙๙๑ เรื่อง ตอบข้อเสนอนำสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๔ ข้อสังเกตหน่วยงานตรวจสอบภายนอก (สตง.) ให้ข้อเสนอแนะในประเด็นของการเงินเกี่ยวกับ การไม่ออกใบเสร็จเมื่อกรมอนามัยได้รับการโอนเงินจากสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ โดยให้มีการออกใบเสร็จทุกครั้ง และในประเด็นของพัสดุเกี่ยวกับ ไม่มีการลงลายมือชื่อในเอกสารเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง โดยให้มีการตรวจสอบลายมือชื่อในเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วน ซึ่งได้มีการรายงานในที่ประชุมควบคุมภายใน ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายในรับทราบ ทั้งนี้ได้มีการรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน กรมอนามัย และหน่วยงานตรวจสอบภายนอก (สตง.) และมีการดำเนินการแก้ไขต่อไป

ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน การกำกับดูแล การบริหารงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สถาบันพัฒนาสุขภาพระดับจังหวัด กำหนดการแผนการขับเคลื่อนงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบ ๕ เดือนแรก ดังนี้

๑. จัดทำ Flowchart การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน
๒. จัดทำและประเมินผลแบบสอบถามการควบคุมภายใน สำหรับส่วนงานย่อย
๓. นำความเสี่ยงที่มีความจำเป็น ต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไขจาก Flow Chart การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และแบบสอบถามการควบคุมภายใน เข้าตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง
๔. นำความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง และสูงมากเข้าสู่รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๕. จัดทำ คู่มือ SOP / Flow chart / การวิเคราะห์ความเสี่ยง / วิเคราะห์ผลกระทบของ /แบบประเมินตนเอง ทุกกระบวนการที่กำหนดในการควบคุมความเสี่ยงของหน่วยงาน

๖. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมส่วนงานย่อย (แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย)

๗. จัดส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ประกอบด้วย แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อยภาพรวมต่อกรมอนามัย

๘. จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย) ภาพรวมของสถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมือง

๙. สรุปลงค์ความรู้ที่ใช้ในการบริหารงาน การควบคุม การกำกับดูแล การบริหาร เผยแพร่ web site หน่วยงาน ไอคอน ควบคุมภายใน/ตรวจสอบภายใน

๑๐. กำหนดประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน เดือนละ ๑ ครั้ง

๑๑. กำหนดการประชุมผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ไตรมาสละ ๑ ครั้ง

๑๒. ตรวจสอบประเมินระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายในภายในหน่วยงาน

ระดับ ๓ Management and Governance

แผนการดำเนินงานขับเคลื่อนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน สถาบันพัฒนาสุภาพวะเขตเมือง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ผู้บริหาร	เป้าหมาย	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบงบประมาณ
<p>๑) การปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน</p>	<p>กลยุทธ์ PIRAB P : Partner ชักชวนบุคลากรทุกระดับให้เห็นความสำคัญและร่วมกันตามนโยบาย ขับเคลื่อนองค์กรโปร่งใส การกำกับดูแลตนเองที่ดี ดำเนินงานตรวจสอบภายในและควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ I : Invest บูรณาการงบประมาณระหว่างกลุ่มงานร่วมกัน R : Regulate and Legislate ดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน A : Advocate ชี้นำ ชูประเด็น และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน B : Build Capacity พัฒนา</p>	<p>๑.การจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้องตามเกณฑ์พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐” ๒.การเบิกจ่ายให้ถูกต้อง เหมาะสม ประหยัด ตามเกณฑ์พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>ตรวจสอบระบบกระบวนการงาน และจัดทำรายงานถูกต้อง ครบถ้วน ตามแบบรายงานผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ส่งกรมอนามัยผ่านกลุ่มตรวจสอบภายใน ทันภายในเวลาที่กรมกำหนด (ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดจากวันสุดท้ายของแต่ละไตรมาส) ไตรมาส ๑ ภายในวันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๕ ไตรมาส ๒ ภายในวันที่ ๑๕ เมษายน ๒๕๖๕ ไตรมาส ๓ ภายในวันที่ ๑๕ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ไตรมาส ๔ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๕</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง กันยายน ๒๕๖๕</p>	<p>- คณะกรรมการผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน</p>
	<p>ศักยภาพบุคลากรให้ดำเนินงานได้ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ</p>				

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ผู้บริหาร	เป้าหมาย	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบงบประมาณ
<p>๒) การปฏิบัติงานของคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน</p> <p>๑. ทบทวน คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๒. จัดทำเอกสารการปฏิบัติงาน รายงานผลการควบคุมภายใน ประกอบด้วย</p> <p>๒.๑ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕</p> <p>๒.๒ เกณฑ์การประเมินระดับโอกาส/ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น</p> <p>๒.๓ รายงานแบบ ปค.๔ ส่วนงานย่อย</p> <p>๒.๔ รายงานแบบ ปค.๕ ส่วนงานย่อย</p> <p>๒.๕ รายงานแบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย</p> <p>๒.๖ การปรับปรุงพัฒนา มาตรฐาน/คู่มือการปฏิบัติงาน SOP (Standard Operating Procedure)ประจำปี</p>	<p>กลยุทธ์ PIRAB</p> <p>P : Partner ชักชวนบุคลากรทุกระดับให้เห็นความสำคัญและร่วมกันตามนโยบาย ขับเคลื่อนองค์กรโปร่งใส การกำกับดูแลตนเองที่ดี ดำเนินงานตรวจสอบภายในและควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>I : Invest บูรณาการงบประมาณระหว่างกลุ่มงานร่วมกัน</p> <p>R : Regulate and Legislate ดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน</p> <p>A : Advocate ชี้นำ ชูประเด็น และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน</p> <p>B : Build Capacity พัฒนา ศักยภาพบุคลากรให้ดำเนินงานได้ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.การจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้องตามเกณฑ์พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐”</p> <p>๒.การเบิกจ่ายให้ถูกต้อง เหมาะสม ประหยัด ตามเกณฑ์พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๓.เกณฑ์การประเมินระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน</p>	<p>๑. สถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมืองมีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบันตาม “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”</p> <p>๒. สถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมืองมีการจัดทำเอกสารการปฏิบัติงานระบบการควบคุมภายในที่ถูกต้องตามแนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕</p>	<p>ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง กันยายน ๒๕๖๕</p>	<p>- คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน</p>
<p>งบประมาณ ๒๕๖๕</p> <p>๒.๗ การตรวจประเมินกระบวนการควบคุมภายใน</p> <p>๒.๘ การรายงานผลการดำเนินงานขับเคลื่อนตัวชี้วัดประจำเดือน</p>					

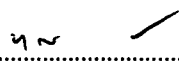
กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ ให้ผู้รับบริการ	เป้าหมาย	ระยะเวลา ดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบ งบประมาณ
<p>๓) การวิเคราะห์การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในของหน่วยงาน</p>	<p>กลยุทธ์ PIRAB P : Partner ชักชวนบุคลากรทุกระดับให้เห็นความสำคัญและร่วมกันตามนโยบาย ขับเคลื่อนองค์กรโปร่งใส การกำกับดูแลตนเองที่ดี ดำเนินงานตรวจสอบภายในและควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>I : Invest บูรณาการงบประมาณระหว่างกลุ่มงานร่วมกัน</p> <p>R : Regulate and Legislate ดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน</p> <p>A : Advocate ชี้นำ ชูประเด็น และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน</p> <p>B : Build Capacity พัฒนา ศักยภาพบุคลากรให้ดำเนินงานได้ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.การจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้องตามเกณฑ์พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐”</p> <p>๒.การเบิกจ่ายให้ถูกต้อง เหมาะสม ประหยัด ตามเกณฑ์พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ ๒๕๖๑</p> <p>๓.เกณฑ์การประเมินระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน</p>	<p>สถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมือง มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในที่ถูกต้องครบถ้วน และจัดทำรายงานการวิเคราะห์การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง มกราคม ๒๕๖๕</p>	<p>- คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน และตรวจสอบภายใน</p>


กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ผู้บริหาร	เป้าหมาย	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบงบประมาณ
<p>๔) การกำหนดมาตรการและประเด็นความรู้พร้อมเหตุผลประกอบที่ให้กับบุคลากรในการกำหนดมาตรการและประเด็นความรู้ เพื่อการขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัดและการแก้ไขการตรวจสอบและการควบคุมภายใน</p>	<p>กลยุทธ์ PIRAB P : Partner ชักชวนบุคลากรทุกระดับให้เห็นความสำคัญและร่วมกันตามนโยบาย ขับเคลื่อนองค์กรโปร่งใส การกำกับดูแลตนเองที่ดี ดำเนินงานตรวจสอบภายในและควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ I : Invest บูรณาการงบประมาณระหว่างกลุ่มงานร่วมกัน R : Regulate and Legislate ดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน A : Advocate ชี้นำ ชูประเด็น และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน B : Build Capacity พัฒนา ศักยภาพบุคลากรให้ดำเนินงานได้ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.การจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้องตามเกณฑ์ พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐” ๒.การเบิกจ่ายให้ถูกต้อง เหมาะสม ประหยัด ตามเกณฑ์ พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๓.เกณฑ์การประเมินระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน</p>	<p>สถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมือง มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในที่ถูกต้องครบถ้วน และจัดทำรายงานการกำหนดมาตรการและประเด็นความรู้พร้อมเหตุผลประกอบที่ให้กับบุคลากรในการกำหนดมาตรการและประเด็นความรู้ เพื่อการขับเคลื่อนการดำเนินงานตัวชี้วัดและการแก้ไขการตรวจสอบและการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง มีนาคม ๒๕๖๕</p>	<p>- คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน</p>

กิจกรรม	ขับเคลื่อนมาตรการ	ขับเคลื่อนความรู้ให้ผู้บริหาร	เป้าหมาย	ระยะเวลาดำเนินการ	ผู้รับผิดชอบงบประมาณ
<p>๕) การปฏิบัติงานแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในกรมอนามัย</p>	<p>กลยุทธ์ PIRAB P : Partner ชักชวนบุคลากรทุกระดับให้เห็นความสำคัญและร่วมกันตามนโยบาย ขับเคลื่อนองค์กรโปร่งใส การกำกับดูแลตนเองที่ดี ดำเนินงานตรวจสอบภายในและควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ I : Invest บูรณาการงบประมาณระหว่างกลุ่มงานร่วมกัน R : Regulate and Legislate ดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน A : Advocate ชี้นำ ชูประเด็น และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตรวจสอบภายในและควบคุมภายใน B : Build Capacity พัฒนา ศักยภาพบุคลากรให้ดำเนินงานได้ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.การจัดซื้อจัดจ้างให้ถูกต้องตามเกณฑ์พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐” ๒.การเบิกจ่ายให้ถูกต้อง เหมาะสม ประหยัด ตามเกณฑ์พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๓.เกณฑ์การประเมินระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน</p>	<p>สถาบันพัฒนาสุขภาพเขตเมืองมีแผนการปฏิบัติงานแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในกรมอนามัย ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>- ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง กันยายน ๒๕๖๕</p>	<p>- คณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน</p>

ระดับ ๔ Output และ ระดับ ๕ Outcome

ติดตามผลผลิต ผลลัพธ์ตัวชี้วัดตามแผนการดำเนินงานขับเคลื่อนการตรวจสอบภายในและการควบคุมภายใน สถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมือง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ลายมือชื่อ..... 
(นางสาวเกศรา โชนำชัยสิริ)
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ
รองผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมือง

ลายมือชื่อ..... 
(นายเกษม เวชสุธานนท์)
ผู้อำนวยการสถาบันพัฒนาสุภาพะเขตเมือง