

ประชุมเชิงปฏิบัติการแนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ 2564

วันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ณ ห้องประชุมชั้น ๓ (ห้องเล็ก)

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

1. นางสาวกันทิมา	เหมพรหมราช	ทันตแพทย์เชี่ยวชาญ (ด้านทันตสาธารณสุข)	ประธาน
2. นางวรรณนันท	ทินวิง	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
3. นางสาวขวัญใจ	สิทธิнок	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
4. นางสาวนิตยัตติญา	ดวงใจ	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
5. นางสาวเด่นนภา	ปัดทุม	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
6. นางสาวศุภรัตน์	เลิศนิธิธรรมกุล	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
7. นางพัชรี	ถ่ายสูงเนิน	เจ้าพนักงานทันตสาธารณสุขปฏิบัติงาน	กรรมการ
8. นางนิตยา	สาสวณ	เจ้าพนักงานโสตทัศนศึกษา	กรรมการ
9. นางสาวฐิติมา	ไชยสุ้ย	พยาบาลวิชาชีพปฏิบัติการ	กรรมการ
10. นางอารยา	อินตะ	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
11. นายก้องเกียรติ	ขอตผักแว่น	นักจัดการทั่วไปปฏิบัติการ	กรรมการ
12. นางกิติภรณ์	ยงยุทธ	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการและเลขานุการ
13. นางนุจรี	อ้วนกลาง	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา 13.30 น.

สรุปวาระสำคัญ ดังนี้

โดยคณะกรรมการได้จัดทำแนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2564 ดังรายละเอียด
ต่อไปนี้



การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ประกอบด้วย 4 หลักการ
 หน่วยงานอยู่:

- 1) ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในที่ชัดเจน และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์องค์กร
- 2) ระบุและวัดระดับความเสี่ยงที่ควบคุมภายใน และนำไปสู่การพิจารณาการประเมิน
- 3) ประเมินความเชื่อมโยงที่เชื่อมโยงกับความเสี่ยงและยึดถือความถี่ ระดับการประเมินความเสี่ยง
- 4) ระบุขอบเขตการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการภายใน

การระบุความเสี่ยง

ประเภท	Process	Output
<ul style="list-style-type: none"> • บุคลากร (จำนวน/คุณภาพ/ความรู้/ประสบการณ์) • งบประมาณ (จำนวน/ความ) • เทคโนโลยี (ข้อมูล/เครื่องมือ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) 	<ul style="list-style-type: none"> • วัตถุประสงค์ / ผลกระทบ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) • วัตถุประสงค์ (จำนวน/ความ) 	<ul style="list-style-type: none"> • เงิน • งบกำไร • งบขาด • การทุจริต • ความเสียหาย • ความเสียหาย (จำนวน/ความ) • ความเสียหาย (จำนวน/ความ) • ความเสียหาย (จำนวน/ความ)

(ตัวอย่าง) การวิเคราะห์ความเสี่ยง

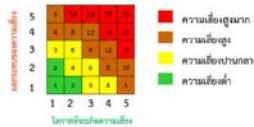
ความถี่ของเหตุการณ์	ระดับความรุนแรง	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
มากกว่า 15 ครั้งต่อปี	5	สูงมาก
11 - 15 ครั้งต่อปี	4	สูง
1 - 10 ครั้งต่อปี	3	ปานกลาง
3 - 5 ครั้งต่อปี	2	ต่ำ
1 - 2 ครั้งต่อปี	1	ต่ำมาก

ความถี่ของเหตุการณ์	ระดับความรุนแรง	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
ครั้งต่อปี 30 ขึ้นไป	5	สูงมาก
ครั้งต่อปี 20 - 29	4	สูง
ครั้งต่อปี 10 - 19	3	ปานกลาง
ครั้งต่อปี 5 - 9	2	ต่ำ
ครั้งต่อปี 1 - 4	1	ต่ำมาก

มูลค่าความเสียหาย	ระดับความรุนแรง	ผลกระทบ
ตั้งแต่ 10,000,000 บาทขึ้นไป	5	สูงมาก
ตั้งแต่ 5,000,000 ถึง 9,999,999 บาท	4	สูง
ตั้งแต่ 1,000,000 ถึง 4,999,999 บาท	3	ปานกลาง
ตั้งแต่ 500,000 ถึง 999,999 บาท	2	ต่ำ
ต่ำกว่า 500,000 บาท	1	ต่ำมาก

ความถี่ของเหตุการณ์	ระดับความรุนแรง	ผลกระทบ
ครั้งต่อปี 30 ขึ้นไป	5	สูงมาก
ครั้งต่อปี 20 - 29	4	สูง
ครั้งต่อปี 10 - 19	3	ปานกลาง
ครั้งต่อปี 5 - 9	2	ต่ำ
ครั้งต่อปี 1 - 4	1	ต่ำมาก

ระดับความเสี่ยง (Degree of Risk)



3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

หมายถึง การปฏิบัติที่ออกแบบไว้เพื่อยืนยันการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงาน และการประเมินความเสี่ยงที่ระบุไว้ได้ การนำไปปฏิบัติที่ถูกต้องและ วัตถุประสงค์การปฏิบัติงาน หรือขั้นตอนการดำเนินงาน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

- นโยบาย
- การสื่อสาร การติดต่อ
- มาตรการปฏิบัติงานพิเศษ
- การวางแผน
- การมอบหมายหน้าที่
- การฝึกอบรม ความเข้าใจ
- การกำกับดูแล
- การแบ่งแยกหน้าที่
- การป้องกันการเข้าถึงระบบ
- การประสาน
- การอนุมัติ สัญญา
- การติดตาม การประเมินผล
- การรายงาน
- การให้รายละเอียด
- การควบคุม เงิน

5. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) ประกอบด้วย 3 หลักการ

หน่วยงานอยู่:

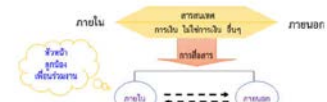
- 1) ระบุจุดที่ระบุกิจกรรมการควบคุม เพื่อตรวจสอบเนื่องจากการระบุจุดประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง
- 2) ระบุจุดที่ระบุกิจกรรมการควบคุมที่ระบุความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับจุดประสงค์
- 3) กำหนดกิจกรรมการควบคุมไว้เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงาน

ประเภทของกิจกรรมการควบคุม (Control Activities)



4. การควบคุมการสื่อสาร (Information and Communication)

หมายถึง การสื่อสารที่สัมพันธ์กับข้อมูลภายในและภายนอกและเป็นช่องทางเพื่อให้ทราบถึงสถานะของกิจการ ซึ่งใช้ในการควบคุมการดำเนินงาน ของหน่วยงานอยู่



การสื่อสารจะช่วยให้บุคลากรในหน่วยงานอยู่มีความเข้าใจถึงความรับผิดชอบและหน้าที่ของงาน ควบคุมภายใน

สถานการณ์การสื่อสาร ประกอบด้วย 3 หลักการ

หน่วยงานอยู่:

- 1) ระบุจุดที่ระบุกิจกรรมการสื่อสารที่เกี่ยวข้องและระบุจุด เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน
- 2) ระบุจุดที่ระบุกิจกรรมการสื่อสารที่เกี่ยวข้องและระบุจุดเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน
- 3) ระบุจุดที่ระบุกิจกรรมการสื่อสารที่เกี่ยวข้องและระบุจุดเพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน

ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา มีภารกิจ ด้านการศึกษาพัฒนาประยุกต์ใช้ และถ่ายทอดองค์ความรู้ นวัตกรรมเทคโนโลยี ด้านการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมสู่เครือข่ายและชุมชน เสริมสร้างศักยภาพ เพิ่มขีดความสามารถและความเข้มแข็งของภาคีเครือข่ายและชุมชน สนับสนุน ส่งเสริมกำกับคุณภาพการบริการ มาตราฐานวิชาการและการประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ พัฒนาระบบบริหารจัดการ ทรัพยากร ประเมินผลสื่อสารสนเทศในโลัยสารสนเทศ ที่ได้มาตรฐาน เพิ่มขีดสมรรถนะบุคลากร ศักยภาพองค์กร คุณภาพข้อมูล ให้เอื้อต่อการปฏิบัติงาน</p>						
1. กระบวนการบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์ :						
2. กระบวนการศึกษาวิจัย วัตถุประสงค์ :						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
3. กระบวนการสนับสนุน วัตถุประสงค์ :						

ผู้รายงาน

(นายประสาน ชัยวิรัตน์)

ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา

ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา

รายงานผลการติดตาม รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (รอบ 6 เดือน)

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานวันที่ 1 ตุลาคม 63 – 31 มีนาคม 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบหรือ กำหนดเสร็จ	สถานะ ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ สรุปผล การประเมิน/ ข้อคิดเห็น
<p>ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา มีภารกิจ ด้านการศึกษาพัฒนาประยุกต์ใช้ และถ่ายทอดองค์ความรู้ นวัตกรรมเทคโนโลยี ด้านการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมสู่เครือข่ายและชุมชน เสริมสร้างศักยภาพ เพิ่มขีดความสามารถและความเข้มแข็งของภาคีเครือข่ายและชุมชน สนับสนุน ส่งเสริมกำกับคุณภาพการบริการ มาตรฐานวิชาการและการประเมินผลกระทบท่อสุขภาพ พัฒนาระบบบริหารจัดการ ทรัพยากร ประเมินผลสื่อสารเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ได้มาตรฐาน เพิ่มขีดสมรรถนะบุคลากร ศักยภาพองค์กร คุณภาพข้อมูล ให้เอื้อต่อการปฏิบัติงาน</p>						
1. กระบวนการบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์ :						
2. กระบวนการศึกษาวิจัย วัตถุประสงค์ :						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบหรือ กำหนดเสร็จ	สถานะ ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ สรุปผล การประเมิน/ ข้อคิดเห็น
3. กระบวนการสนับสนุน วัตถุประสงค์ :						

สถานะดำเนินการ

- = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
 = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
 = ยังไม่ดำเนินการ
 = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้รายงาน

(นายประสาน ชัยวีระณะ)

ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา

ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา

รายงานผลการติดตาม รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (รอบ 12 เดือน)

คำที่ได้รับระยะเวลาการดำเนินงานวันที่ 1 เมษายน 64 – 30 กันยายน 2564

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบหรือ กำหนดเสร็จ	สถานะ ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ สรุปผล การประเมิน/ ข้อคิดเห็น
ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา มีภารกิจ ด้านการศึกษาพัฒนาประยุกต์ใช้ และถ่ายทอดองค์ความรู้ นวัตกรรมเทคโนโลยี ด้านการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมสู่เครือข่ายและชุมชน เสริมสร้างศักยภาพ เพิ่มขีดความสามารถและความเข้มแข็งของภาคีเครือข่ายและชุมชน สนับสนุน ส่งเสริมกำกับคุณภาพการบริการ มาตราฐานวิชาการและการประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ พัฒนาระบบบริหารจัดการ ทรัพยากร ประเมินผลสื่อสารเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ได้มาตรฐาน เพิ่มขีดสมรรถนะบุคลากร ศักยภาพองค์กร คุณภาพข้อมูล ให้เอื้อต่อการปฏิบัติงาน						
1. กระบวนการบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์ :						
2. กระบวนการศึกษาวิจัย วัตถุประสงค์ :						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หน่วยงานที่รับผิดชอบหรือ กำหนดเสร็จ	สถานะ ดำเนินการ	วิธีการติดตามและ สรุปผล การประเมิน/ ข้อคิดเห็น
3. กระบวนการสนับสนุน วัตถุประสงค์ :						

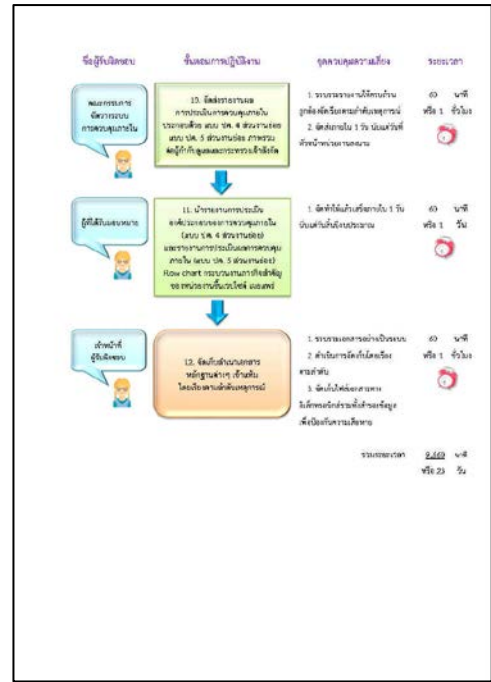
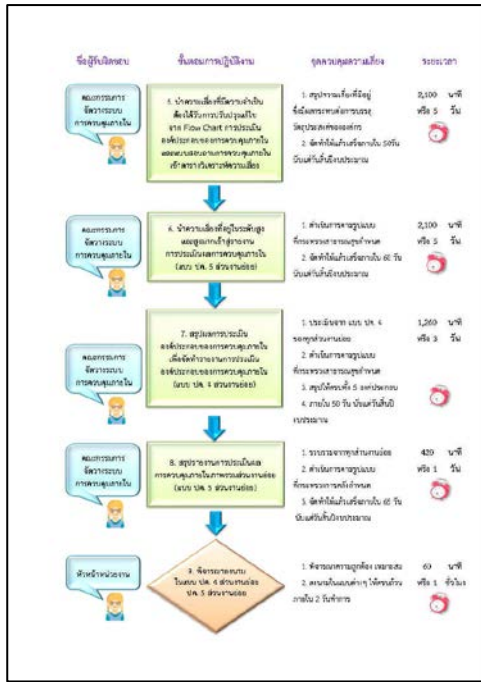
สถานะดำเนินการ

- = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด
- = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด
- = ยังไม่ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ผู้รายงาน

(นายประสาน ชัยวีระเดช)

ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา



ปิดการประชุมเวลา 16.00 น

กิติกรรณ์ ยงยุทธ สรุปรายงานการประชุม
วรรณนัท ทินวัง ตรวจสอบรายงานการประชุม