

สรุปรายงานการประชุมติดตามความก้าวหน้าผลการดำเนินงานควบคุมภายในของหน่วยงาน

วันที่ 4 สิงหาคม 2563 ครั้งที่ 4/2563

ณ ห้องประชุมพฤษภัสราธร 2 ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา

ผู้มาประชุม

1. นางสาวกันทิมา เหมพรหมราช	ทันตแพทย์เชี่ยวชาญ (ด้านทันตสาธารณสุข)	ประธาน
2. นางสถาพร เป้นตามวา	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
3. นางอารยา อินต๊ะ	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
4. นางสาวนาตยาณี เชียงหนู	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
5. นางนุจรี อ้วนกลาง	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
6. นางสาวอัมพร สมพงษ์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
7. นายวรพงษ์ สายโสภา	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
8. นางดวงใจ ไทยประทุม	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
9. นางพัชรี ถ่ายสูงเนิน	เจ้าพนักงานทันตสาธารณสุขปฏิบัติงาน	กรรมการ
10. นายก้องเกียรติ ขอดผักแว่น	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	กรรมการ
11. นายณัฐกรณ์ อวรรณ	เจ้าพนักงานโสตทัศนศึกษาปฏิบัติงาน	กรรมการ
12. นายวันเฉลิม วรศรี	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการ
13. นางสาวสุธิดา เกตุพุดชา	นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
14. นางสาวจิรวรรณ ชงจั้งหรีด	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ	กรรมการ/ เลขานุการ
15. นางณิชนกมล กรั่มพิมาย	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ/ ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

1. นางอารยา อินต๊ะ	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	ติดตามการ
--------------------	-----------------------------	-----------

ผู้เข้าร่วมประชุม

1. นางสาวรัตนดา ชัยวงษา	พยาบาลวิชาชีพปฏิบัติการ	ตัวแทน ผส.
-------------------------	-------------------------	------------

เริ่มประชุม เวลา 09.30 น.

สรุปสาระสำคัญ ดังนี้

วาระที่ 1 เรื่องแจ้งให้ทราบ

นางสาวจิรวรรณ ชงจั้งหรีด นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ กลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคน ชี้แจงวัตถุประสงค์การประชุม เพื่อติดตามความก้าวหน้าผลการดำเนินงานของหน่วยงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดในแผนปฏิบัติการรอบ 6 เดือนหลัง ซึ่งมีประเด็นที่แจ้งให้ทราบ ได้แก่

1.1 การทบทวนองค์ความรู้เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน ได้แก่

วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

1.วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives)

- ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ การบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน การใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน หรือลดความผิดพลาดของหน่วยงาน ตลอดจนความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตในหน่วยงาน

2.วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting Objectives)

- การรายงานทางการเงินและไม่ใช่การเงินที่ใช้ภายในและภายนอกหน่วยงาน การรายงานที่เชื่อถือได้ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

3. วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objective)

- การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ (17 หลักการ)

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) 5 ข้อ
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 4 ข้อ
3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) 3 ข้อ
4. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) 3 ข้อ
5. กิจกรรมการติดตามประเมินผล (Monitoring Activities) 2 ข้อ

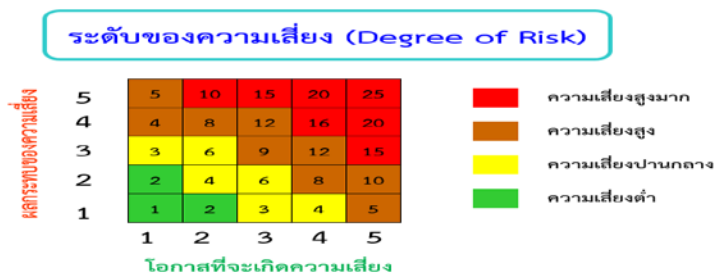
Flow Chart/ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง/แบบสอบถาม

เกณฑ์การประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง		
ความถี่ของโอกาสที่จะเกิด	ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
มากกว่า 15 ครั้งต่อปี	5	สูงมาก
11 - 15 ครั้งต่อปี	4	สูง
6 - 10 ครั้งต่อปี	3	ปานกลาง
3 - 5 ครั้งต่อปี	2	น้อย
1 - 2 ครั้งต่อปี	1	น้อยมาก

เกณฑ์การประเมินระดับผลกระทบของความเสี่ยง		
มูลค่าความเสียหาย	ระดับคะแนน	ผลกระทบ
ตั้งแต่ 10,000,000 บาทขึ้นไป	5	สูงมาก
ตั้งแต่ 250,000 ถึง 10,000,000 บาท	4	สูง
ตั้งแต่ 50,000 ถึง 250,000 บาท	3	ปานกลาง
ตั้งแต่ 10,000 ถึง 50,000 บาท	2	น้อย
น้อยกว่า 10,000 บาท	1	น้อยมาก

เกณฑ์การประเมินระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง		
ร้อยละของโอกาสที่จะเกิด	ระดับคะแนน	โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
ตั้งแต่ร้อยละ 80 ขึ้นไป	5	สูงมาก
ร้อยละ 70 - 79	4	สูง
ร้อยละ 60 - 69	3	ปานกลาง
ร้อยละ 50 - 59	2	น้อย
น้อยกว่าร้อยละ 50	1	น้อยมาก

เกณฑ์การประเมินระดับผลกระทบของความเสี่ยง		
ความเสียหาย	ระดับคะแนน	ผลกระทบ
กระทบกับหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร	5	สูงมาก
กระทบกับหน่วยงานภายในองค์กรตั้งแต่ร้อยละ 75 ขึ้นไป	4	สูง
กระทบกับหน่วยงานภายในองค์กรร้อยละ 50 - 75	3	ปานกลาง
กระทบกับหน่วยงานภายในองค์กรร้อยละ 25 - 49	2	น้อย
กระทบกับหน่วยงานภายในองค์กรน้อยกว่าร้อยละ 25	1	น้อยมาก



แบบรายงาน ปค.5 (ส่วนงานย่อย)

- แบบติดตาม ปค.5 (ส่วนงานย่อย) รอบ 6 เดือน
- แบบติดตาม ปค.5 (ส่วนงานย่อย) รอบ 12 เดือน

ในส่วนของกระบวนการ ปี 2563 ศูนย์อนามัยที่ 9 นครราชสีมา ประกอบด้วย กระบวนการหลัก 2 เรื่อง และกระบวนการสนับสนุน 1 เรื่อง ได้แก่

- กระบวนการศึกษาวิจัย
- กระบวนการบริหารงบประมาณ
- กระบวนการจำหน่ายของงานพัสดุ

นอกจากนี้ ในปี 2563 ทุกกลุ่มงานได้มีการทบทวนและจัดทำผังการปฏิบัติงาน (Flow chart) และตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ได้แก่

ภารกิจสนับสนุน

- กลุ่มขับเคลื่อนยุทธศาสตร์และพัฒนากำลังคน 12 กระบวนการ
- กลุ่มอำนวยการ 5 กระบวนการ
- กลุ่มโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ 4 กระบวนการ
- กลุ่มทันตสาธารณสุข 1 กระบวนการ
- กลุ่มจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร 5 กระบวนการ

ภารกิจหลัก

- กลุ่มพัฒนาอนามัยแม่และเด็ก 1 กระบวนการ
- กลุ่มพัฒนาอนามัยวัยเรียนและวัยรุ่น 10 กระบวนการ
- กลุ่มส่งเสริมสุขภาพวัยทำงาน 3 กระบวนการ
- กลุ่มส่งเสริมสุขภาพผู้สูงอายุ 3 กระบวนการ
- กลุ่มพัฒนาอนามัยสิ่งแวดล้อม 3 กระบวนการ

ซึ่งได้มีการรวบรวมและเผยแพร่ ในเว็บไซต์ของศูนย์อนามัยที่ 9 ในส่วนของงานควบคุม

ภายใน



วาระที่ 2 เรื่องเพื่อพิจารณา

มีประเด็นในการพิจารณา เรื่อง การทบทวนคำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายในของหน่วยงาน
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน ปี 2564

คกก.ระดับกรม

คกก.ระดับหน่วยงาน

นาง/นาย/ รุปรักษ์ (รอม) →ประธาน

ตัวแทนจากทุกกลุ่ม กรรมการ

คำสั่ง.....

ที่ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

อำนาจหน้าที่

1. กำหนดแนวทางและจัดฝึกอบรมในการดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของส่วนงานย่อย
2. รวบรวม พิจารณาลงบันทึก และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมของส่วนงานย่อย
3. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
4. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประกอบด้วย
 - 4.1 แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 - 4.2 แบบสอบถามการควบคุมภายใน
 - 4.3 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4 ส่วนงานย่อย)
 - 4.4 ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง
 - 4.5 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5 ส่วนงานย่อย)
5. จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของส่วนงานย่อยให้ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนด

6. ติดตามการปฏิบัติตามกระบวนการงานที่กำหนดไว้
7. ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในทั่วทั้งองค์กร
8. ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของส่วนงานย่อย ปีละ 1 ครั้ง (รอบ 12 เดือน)
9. จัดทำรายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย (แบบติดตาม ปค. 5 ส่วนงานย่อย) เสนอต่อผู้บริหาร และจัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนด

****สำหรับคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ไม่ต้องแต่งตั้ง เนื่องจากไม่ได้มีการเปลี่ยนโครงสร้างใหม่ของหน่วยงานเพียงแต่ระบุเนื้อหาใส่เข้าไปในคำสั่ง

- เห็นควรมอบหมายให้รองผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ 9 ที่ดูแลงานในส่วนของกลุ่มอำนาจการ/PMQA หมวด 6 ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการควบคุมภายใน ปี 2564 และโดยให้ประธานเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกเลขานุการเอง

มติที่ประชุม : รับทราบ

ปิดประชุมเวลา 12.00 น.

ณัชกมล กรัณม์พิมาย สรุปรายงานการประชุม
จิรวรรณ ชงจ้งหรีด ตรวจจรายงานการประชุม

