ชื่อหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา (๑)
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๙ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ (๒)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมประกอบด้วย ๕ หลักเกณฑ์ ดังนี้ ๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	การควบคุมภายใน ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุมของศูนย์อนามัยที่ ๑๒ มีกิจกรรมควบคุมทั้ง ๖ ด้าน ผู้บริหารให้ความสำคัญ กับการดำเนินงานตามระบบควบคุมภายใน มีการประกาศการขับเคลื่อนคุณธรรมและต่อต้านการทุจริต มีการจัดแบ่งฝ่าย/กลุ่มงานที่ทำให้เกิดประสิทธิภาพของงานและมีความสะดวก ส่งเสริมให้ข้าราชการและพนักงานราชการที่บรรจุใหม่ได้รับการปฐมนิเทศทุกคน มีการจัดตั้งชมรมจริยธรรมทั้งของศาสนาพุทธและอิสลาม ซึ่งมีการประกาศเจตนารมณ์เป็นองค์กรจริยธรรมต้นแบบ มีการจัดกิจกรรมบรรยายธรรมและกิจกรรมทางศาสนาเพื่อเพิ่มพูนจริยธรรม คุณธรรมให้แก่สมาชิก ตลอดจนจัดให้บุคลากรได้รับการพัฒนาศักยภาพตามความเหมาะสมเป็นระยะ จัดให้มีคณะกรรมการวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการประเมินระบบควบคุมภายใน รับผิดชอบรายงานตรงต่อผู้อำนวยการศูนย์ ฯ รวมทั้งระบบติดตาม ประเมินผลโดยหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ในส่วนของรพ. มีนโยบายในการดำเนินงาน HA (รับรองมาตรฐานคุณภาพรพ.) โดยเฉพาะในประเด็นของการบริหารความเสี่ยง ทั้งในเรื่องของการให้บริการ เครื่องมือ จริยธรรมของการให้บริการ และคุณภาพโดยรวม ซึ่งมีการตรวจสอบประเมินตามตัวชี้วัด มีการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง
๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงประกอบไปด้วย ๔ หลักการ ดังนี้ ๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	การควบคุมภายใน ด้านการประเมินความเสี่ยง พบว่ามีการประเมินความเสี่ยง โดยใช้เครื่องมือแบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในตามกระบวนการสร้างคุณค่า และกระบวนการสนับสนุนของกรมอนามัยโดยการประเมินตนเอง มีคณะกรรมการวางระบบและประเมินระบบการควบคุมภายในตรวจสอบซ้ำ โดยมีรายละเอียดการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ วางแผนควบคุมความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน มีการจัดทำรายงานทางการเงิน และการรายงานสถานะทางการเงินต่อที่ประชุมผู้บริหาร มีการรายงานทางไลน์ OA “งบประมาณ” ให้บุคลากรของศูนย์ฯ ทราบสถานะทางการเงิน การใช้จ่ายในโครงการต่าง ๆ นอกจากนี้ยังมีการกำหนดให้มีการวิเคราะห์สถานการณ์และปรับเปลี่ยนการดำเนินงานให้เหมาะสมตามสถานการณ์นั้น ๆ เช่น การจัดประชุม online/onsite โดยมีการประเมินความพึงพอใจของผู้รับบริการและมีการติดตามประเมินผลการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเพื่อปรับกระบวนการทำงานให้เหมาะสม มีการติดตามตัวชี้วัดการดำเนินงาน ปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอในเวทีการติดตามตัวชี้วัด กพร. ของศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ทุก ๆ เดือน
๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการควบคุมประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้ ๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	การควบคุมภายใน ด้านกิจกรรมการควบคุมพบว่ามีกิจกรรมการควบคุมครอบคลุมทั้ง ๓ หลักการ ในภาพรวมมีความเหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการทำงาน คือ กระบวนการสร้างคุณค่าและกระบวนการสนับสนุน โดยกำหนดเป็น Flow Chart มีผู้บริหารและหัวหน้างานควบคุมกำกับให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยกรรมการควบคุมภายในติดตามความก้าวหน้าและควบคุมให้เป็นไปตามแผนปรับปรุงการควบคุมความเสี่ยง นอกจากนี้ในบางกิจกรรมมีการผ่องถ่ายความเสี่ยงโดยการว่าจ้าง outsource เช่น งานยานยนต์ เป็นต้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สารสนเทศและการสื่อสารประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้ ๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	การควบคุมภายในด้านสารสนเทศ มีการจัดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนในการดูแลอุปกรณ์คอมพิวเตอร์และระบบสารสนเทศ จัดอบรมในเรื่องการดูแลรักษาคอมพิวเตอร์เบื้องต้นให้แก่บุคลากร ให้สามารถใช้งานได้สะดวกตลอดเวลา ฐานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีการสำรองข้อมูลที่สำคัญโดยกลุ่มยุทธศาสตร์ บางแฟ้มข้อมูลผู้รับผิดชอบงานเป็นผู้สำรองเอง มีการอบรมโปรแกรมคอมพิวเตอร์โปรแกรมต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรอย่างต่อเนื่อง จัดให้มีระบบพิสูจน์ตัวตน Authentication ให้เฉพาะบุคลากรศูนย์อนามัยใช้บริการ Internet ได้ และข้อมูลของผู้รับบริการ การสื่อสาร มีช่องทางการติดต่อสื่อสาร ไปยังบุคลากรศูนย์โดยผ่านช่องทาง หนังสือเวียน ระบบสารบรรณ เสียงตามสาย ติดประกาศ การประชุม การสื่อสารทางไลน์กลุ่ม “ชุมชนคน ๐๑๒” ไลน์กลุ่ม “รพ.ส่งเสริมสุขภาพ” ส่วนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและประชาชนทั่วไปนั้น ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา ใช้ช่องทางหลักในการสื่อสารผ่าน Website ของศูนย์ฯ Facebook Page และ Line OA นอกจากนี้ก็จะมีทางไลน์กลุ่มของแต่ละงาน/ภารกิจ, ทางหนังสือราชการ ปิดประกาศ วิทยุ โทรทัศน์ โทรศัพท์ โทรสาร Email ตามความเหมาะสมและสถานการณ์ นอกจากนี้ มีการนำข้อมูลที่ได้รวบรวมเผยแพร่ส่งต่อข้อมูลให้กับหน่วยงานอื่น ที่เกี่ยวข้องเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงาน เช่น ข้อมูลติดตามผู้ป่วยหลังคลอด ที่นำไปใช้ประโยชน์ร่วมกันระดับจังหวัด ข้อมูลการแพ้ยา ซึ่งได้ร่วมกันใช้ในเครือข่ายระดับภาคใต้
๕. การติดตามประเมินผล กิจกรรมการติดตามประเมินผล ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้ ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานของรัฐ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่าง	การติดตามและประเมินผลควบคุมภายในมีกิจกรรม ๒ ด้าน คือ ๑) การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน มีการควบคุมการปฏิบัติงานโดยหัวหน้างานเป็นประจำ มีการนำเสนอความก้าวหน้าการดำเนินงาน ในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารงานศูนย์ ฯ ทุกเดือน การประเมินรายครั้ง และมีการประเมินผลการดำเนินงานตามงวด (ทุก ๕ เดือน) และ ๒) การปรับปรุงแก้ไขตามข้อตรวจพบ ข้อเสนอแนะจากการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๓)
ทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ตรวจสอบ และมีระบบการติดตามผลการควบคุมภายในโดยผู้รับผิดชอบประเมินตนเอง คณะกรรมการประเมินระบบควบคุมภายในประเมินซ้ำ สรุปและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในเสนอผู้บริหารศูนย์ฯ กรมอนามัย และนำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารงานศูนย์ฯ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน

ผลการประเมินโดยรวม (๔)

ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามมีกิจกรรมการควบคุม อย่างต่อเนื่องเพื่อให้งานบรรลุเป้าหมาย

ลายมือชื่อ (๕) .....

(นายอรรถสิทธิ์ แดงมณี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๘ อุดรธานี
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา

วันที่ 17 มิ.ย. 2568

คำอธิบายแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

(๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

(๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(๓) ระบุผลการประเมิน/ข้อสรุปของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในพร้อมความเสี่ยงที่ยังมีอยู่/จุดอ่อน

(๔) สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ

(๕) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ