

สรุปผลการดำเนินงานควบคุมภายในรอบ ๕ เดือนหลัง (มีนาคม – กรกฎาคม ๒๕๖๕)

ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น

จากการดำเนินงานควบคุมภายในรอบ ๕ เดือนแรก คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในได้วิเคราะห์เพิ่มเติมการควบคุมภายในของหน่วยงาน รอบ ๕ เดือนแรก ดังนี้

๑. วิเคราะห์ประเด็นปัญหา ที่มาของปัญหาการดำเนินการควบคุมภายในและประเมินการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประเมินผลการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ

๒. รายงานข้อสังเกตจากกลุ่มตรวจสอบภายในกรมอนามัย จากการตรวจสอบการดำเนินงานของศูนย์ฯ ๓ ด้าน คือ

๒.๑ การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)

๒.๒ การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)

๒.๓ การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing)

๓. ผลการประเมินตรวจสอบเบื้องต้นด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์

๔. ผลการตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ ๗ ขอนแก่น

จากผลการวิเคราะห์การควบคุมภายในรอบ ๕ เดือนแรกดังกล่าว หน่วยงานยังต้องมีการปรับปรุงกระบวนการและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อลดข้อผิดพลาดและป้องกันความเสี่ยง โดยมีแผนการขับเคลื่อนการดำเนินงาน ดังนี้

๑. กำหนดให้ทุกกลุ่ม/งาน/หน่วย จัดทำมาตรฐานในการปฏิบัติงาน SOP เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานโดยเฉพาะภารกิจหลักของหน่วยงาน ผลการดำเนินงานจากรอบ ๕ เดือนแรก หน่วยงานมี SOP นำขึ้นเว็บไซต์ ๗ กระบวนงาน รอบ ๕ เดือนหลัง หน่วยงานดำเนินการจัดทำ SOP เพิ่มอีก ๓๘ กระบวนงาน และนำขึ้นเว็บไซต์ตามภารกิจหลักและภารกิจสนับสนุน จำนวน ๑๑ กระบวนงาน

๒. จัดประชุมให้ความรู้เพื่อสร้างความตระหนักแก่บุคลากรในเรื่องของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๓. มีการรายงานผลการดำเนินงานควบคุมภายในต่อคณะกรรมการวางแผนและประเมินผลทุกเดือน

จากผลการดำเนินงานรอบ ๕ เดือนหลัง สรุปผลการดำเนินงานควบคุมภายในตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการได้ดังนี้

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารทุกระดับมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการดำเนินงานด้านการควบคุมภายใน ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม โดยสื่อสารธรรมวันละเรื่องในกลุ่มไลน์บุคลากร ส่งเสริมการเป็นหน่วยงานคุณธรรม และสนับสนุนจัดกิจกรรมเชิดชูเกียรติคนดีศรีอนามัย เพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีแก่บุคลากร รวมถึงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ตามที่กรมอนามัยกำหนดภาพรวมสภาพแวดล้อมการควบคุม ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น บริหารงานตามโครงสร้างที่กำหนด มีสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และแต่งตั้งคณะกรรมการทำงานด้านต่างๆ

๒. การประเมินความเสี่ยง ผู้บริหารทุกระดับและบุคลากรที่มีส่วนร่วมในการตอบประเมินความเสี่ยง ทั้งปัจจัยภายในภายนอก ภายในโดยจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบกับโอกาสที่เกิดความเสี่ยงสูงมากำหนดกิจกรรม การควบคุม รวมทั้งมีแผนการขับเคลื่อนการดำเนินงานคุณธรรม และความโปร่งใสของหน่วยงาน

๓. กิจกรรมการควบคุม ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม และมี ประสิทธิภาพ มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง และปรับปรุง กระบวนการ เพื่อลดความผิดพลาด และป้องกันความเสี่ยง

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น นำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน รวบรวมข้อมูลสารสนเทศสำคัญ รายงานทางการเงิน รายงานผลการดำเนินงาน คู่มือปฏิบัติงาน นโยบายและ ระเบียบปฏิบัติต่างๆ มีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเหมาะสมทันต่อเหตุการณ์

๕. การติดตาม ศูนย์อนามัยที่ ๗ ขอนแก่น มีการติดตามผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เช่น การ บริหารงบประมาณมีการติดตามโดยคณะกรรมการติดตามเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณทุกเดือน มีการประชุม ติดตามการดำเนินงานของศูนย์ฯ ทุกเดือน โดยมีผู้อำนวยการศูนย์ฯ เป็นประธานในการประชุม มีการ ประเมินผลการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ดีการควบคุมภายในยังต้องมีการดำเนินการและพัฒนาอย่างต่อเนื่องอยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อ เหตุการณ์และปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงไปที่อาจส่งผลต่อการปฏิบัติงาน และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน



..... ผู้สรุปผลการดำเนินงาน
(นางอภิสรา หอมหวล)