

รายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

ครั้งที่ 1/2567

วันที่ 11 ตุลาคม 2567 เวลา 13.30 - 16.30 น.

ณ ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ อาคาร 6 ชั้น 4 กรมอนามัย

ผู้มาประชุม

- | | | |
|-------------------------------|--|-----------------|
| 1. นางจิตติมา รอดสวาสดี | ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ | ประธานการประชุม |
| 2. นางจารุมน บุญสิงห์ | นักวิทยาศาสตร์ชำนาญการพิเศษ | กรรมการ |
| 3. นางสาวปิ่นอนงค์ เครือซำ | นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ | กรรมการ |
| 4. นางสาวสมฤทัย คันธวิงศ์ | นักวิทยาศาสตร์ปฏิบัติการ | กรรมการ |
| 5. นางสาวมนสิณี น้ำจันทร์ | นักวิทยาศาสตร์ปฏิบัติการ | กรรมการ |
| 6. นางสาวเปรมรัตนา วัชรโรทัย | นักวิทยาศาสตร์ | กรรมการ |
| 7. นางสาวจิราภรณ์ สุ่มดีบ | นักวิชาการคอมพิวเตอร์ | กรรมการ |
| 8. นางสาวพัทธนันท์ วิงเสนา | นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| 9. นางสาวสมประสงค์ ภาผล | นักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ |
| 10. นางสาวศิรินันต์ ทุนทรัพย์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |

และผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

วาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

1.1 ทบทวนคำสั่งคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

ประธานแจ้งให้ผลการทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 เพื่อให้การควบคุมภายใน และติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงานดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ทั้งอำนาจ และหน้าที่ในการทบทวนผลการดำเนินงานระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568 ให้เป็นปัจจุบัน และจัดทำแผนระบบควบคุมภายใน แผนบริหารความเสี่ยง และรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายในของศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ พร้อมทั้งรายงานผลการประเมินระบบควบคุมภายในขึ้นเว็บไซต์ของหน่วยงาน

มติการประชุม รับทราบ

วาระที่ 2 เรื่องเพื่อพิจารณา

2.1 การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

เลขานุการฯ แจ้งที่ประชุมทราบ เรื่อง การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2567 โดยกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพร.) กรมอนามัย เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการบริหารจัดการระบบควบคุมภายในและประเมินผลระดับกรมอนามัย ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ซึ่ง กพร.แจ้งแนวทางจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และกระบวน รวมทั้งการประเด็นในการประเมินผลการควบคุมภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ระดับกรมอนามัยให้ประชุมทราบ รายละเอียด ดังนี้

2.1.1 การประเมินความเพียงพอเหมาะสมของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

ให้ประเมินความเพียงพอเหมาะสมของการควบคุมภายใน (ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (5 องค์ประกอบ 17 หลักการ)

2.1.2 การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

จัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก.), (ภาคผนวก ข.)

2.1.3 การวิเคราะห์ความเสี่ยงของหน่วยงาน

ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง เลขานฯ นำเสนอตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ 2567 พบว่าคะแนนความเสี่ยงภาพรวม อยู่ลำดับคะแนนที่ 6 ซึ่งเป็นระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้

มติที่ประชุม รับทราบ และเห็นชอบตามเสนอ และมอบหมายให้เลขาธิการกรมการฯ จัดทำหนังสือส่งรายงานฯ เสนอผู้มีอำนาจลงนามและลงเว็บไซต์ ภายในวันที่ 15 ต.ค. 2567

2.1.4 การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รอบ 12 เดือน

1) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4)

เลขานฯ นำเสนอรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย) สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2567 โดยมีองค์ประกอบของการควบคุม 5 องค์ประกอบ ได้แก่ 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม 2) การประเมินความเสี่ยง 3) กิจกรรมการควบคุม 4) สารสนเทศและการสื่อสาร 5) กิจกรรมการติดตามผล ซึ่งมีผลการประเมินโดยรวม คือศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในเป็นตามมาตรฐานการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม โดยมีกฎ ระเบียบ คู่มือการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกกระบวน และกำหนดจุดเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงในแต่ละกระบวนงาน มีการสื่อสารซึ่งนาระบบโซเชียลเน็ตเวิร์ค ระบบ Work D (E-mail) ของกรมอนามัย ที่บุคลากรสามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และมีการใช้ระบบ Video conference Zoom ในการประชุม on line ของกรมอนามัยมาใช้ในการสื่อสารและปฏิบัติงานมากขึ้น เป็นปัจจุบัน ทันต่อระบบดิจิทัล และรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน ทำให้หน่วยงานมีการปฏิบัติงานสำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

2.1.5) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5)

เลขานำเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) ระยะเวลาดำเนินการสิ้น ก.ย. 2568 โดยให้หน่วยงานคัดเลือกกระบวนการ/ประเด็น ที่มีความเสี่ยงในการประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อย 4 กระบวนการ ซึ่งกระบวนการเพื่อคัดเลือกเป็นกระบวนการที่จะควบคุมสำหรับการดำเนินงานกำหนดแล้วเสร็จใน ก.ย. 2568 ดังนี้

กระบวนการสร้างคุณค่า ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ไม่มีภารกิจงานการสร้างคุณค่า

กระบวนการสนับสนุน 2 กระบวนการ ได้แก่ 1) กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง 2) กระบวนการบริหารงบประมาณประจำปี 2567

กระบวนการตามภารกิจของหน่วยงาน 2 กระบวน ได้แก่ 1) กระบวนการการศึกษา ฝึกอบรม ปฏิบัติการวิจัยดูงาน ประชุม สัมมนา ณ ต่างประเทศของเจ้าหน้าที่กรมอนามัย (แหล่งทุนอื่นๆ) 2) กระบวนการจัดโครงการ

2.1.6) รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค. 5 ส่วนงานย่อย)

เลขานำแจ้งที่ประชุมและเสนอรายงานฯ เพื่อพิจารณา ซึ่งกระบวนการที่หน่วยงานนำมาควบคุมภายใน เป็นกระบวนการที่ต่อเนื่องจากรายงานฯ รอบระยะเวลา 6 เดือน โดยในรอบระยะเวลา 12 เดือน พบว่า

กระบวนการกรมอนามัยกำหนด ประกอบด้วย

1) กระบวนการศึกษาวิจัย หน่วยงานไม่มีงานวิจัยและไม่ใช่งานหลักของหน่วยงาน

2) กระบวนการบริหารงบประมาณประจำปี 2567 สถานะดำเนินงานแล้วเสร็จ มีผลการประเมินการควบคุมภายใน ในการจัดการความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ระดับต่ำ ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยงไม่ต้องการจัดการเพิ่มเติม เห็นได้จากหน่วยงานมีการประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน และคณะกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ เพื่อกำกับ ติดตาม เร่งรัดการเบิกจ่ายของหน่วยงานให้เป็นไปตามมติ ครม. และนโยบายกรมอนามัย และมีรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามที่กำหนด

กระบวนการที่เป็นภารกิจหลักของหน่วยงาน ประกอบด้วย

1) กระบวนการการศึกษา ฝึกอบรม ปฏิบัติการวิจัยดูงาน ประชุม สัมมนา ณ ต่างประเทศของเจ้าหน้าที่กรมอนามัย (แหล่งทุนอื่นๆ) สถานะดำเนินงานแล้วเสร็จ มีผลการประเมินการควบคุมภายใน ในการจัดการความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ระดับต่ำ ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยงไม่ต้องการจัดการเพิ่มเติม โดยหน่วยงานมีการปรับปรุงพัฒนาขั้นตอน/กระบวนการการศึกษา ฝึกอบรม ปฏิบัติการวิจัยดูงาน ประชุม สัมมนา ณ ต่างประเทศของเจ้าหน้าที่กรมอนามัย (แหล่งทุนอื่นๆ) ให้ชัดเจน กระชับ เข้าใจง่าย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน และชี้แจง สื่อสารทำความเข้าใจในเวทีการประชุมต่างๆ ที่สรุป จัดขึ้น

2) กระบวนการจัดทำฐานข้อมูลความร่วมมือระหว่างประเทศ สถานะดำเนินงานแล้วเสร็จ มีผลการประเมินการควบคุมภายใน ในการจัดการความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ระดับต่ำ ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยงไม่ต้องการจัดการเพิ่มเติม โดยหน่วยงานมีวิธีการจัดการความเสี่ยง ด้วยการกำหนดผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน และมีการกำกับติดตาม สนับสนุน การดำเนินงานอย่างใกล้ชิด และมีการรายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำ

กระบวนการสนับสนุน ประกอบด้วย

1) กระบวนการยืมเงิน ใช้หนี้เงินยืมราชการ สถานะดำเนินงานแล้วเสร็จ มีผลการประเมินการควบคุมภายใน ในการจัดการความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์ระดับต่ำ ระดับที่ยอมรับได้ โดยไม่ต้องควบคุมความเสี่ยงไม่ต้องการจัดการเพิ่มเติม โดยหน่วยงานมีการสื่อสารบุคลากรทุกระดับ ที่แจ้งความประสงค์ยืมเงินราชการทุกประเภท จัดเตรียมเอกสารประกอบการยืมเงินให้ครบถ้วนและภายในระยะเวลาที่กำหนด

มติที่ประชุม รับทราบ และเห็นชอบตามเสนอ และมอบหมายให้เลขาธิการกรมการฯ จัดทำหนังสือส่งรายงานฯ เสนอผู้มีอำนาจลงนามและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน ภายในวันที่ 15 ต.ค. 2567

สรุปรายงาน
นางสาวศิรินันต์ ทุนทรัพย์
ผู้ช่วยเลขานุการ