

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	นักวิเทศสัมพันธ์ชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
3. นางสาวปิ่นอนงค์ เครือซ้า	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	กรรมการ
4. นางสาวสมฤทัย คันธวิงศ์	นักวิเทศสัมพันธ์ปฏิบัติการ	กรรมการ
5. นางสาวมนสิณี น้ำจันทร์	นักวิเทศสัมพันธ์ปฏิบัติการ	กรรมการ
6. นางสาวเปรมรตนา วัชรโรทัย	นักวิเทศสัมพันธ์	กรรมการ
7. นางสาวจิราภรณ์ สุ่มดีบ	นักวิชาการคอมพิวเตอร์	กรรมการ
8. นางสาวพัทธนันท์ วังเสนา	นักวิชาการพัสดุ	กรรมการ
9. นางสาวสมประสงค์ ภาผล	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ
10. นางสาวศรินันต์ 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 แจ้งที่ประชุม เรื่อง การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ 2567 ซึ่งเลขานุการฯ ได้ร่าง และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ทั้งบททวนกระบวนการ (SOP) และประเด็นในการประเมินผลการควบคุมภายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ระดับกรมอนามัย เพื่อให้ที่ประชุมได้พิจารณา รายละเอียด ดังนี้

2.1.1 ได้ทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน และทบทวนกระบวนการ/ผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (SOP) ที่มีความเสี่ยงสูงตามแนวทางที่กรมอนามัยกำหนดเพื่อประเมินความเสี่ยงและควบคุมภายใน จำนวน 4 กระบวนการ ได้แก่

- (ร่าง) คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ

- ทบทวนกระบวนการ/ ผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (SOP) และคัดเลือกกระบวนการ (SOP) ที่มีความเสี่ยงสูงตามแนวทางที่กรมอนามัยกำหนดเพื่อประเมินความเสี่ยงและควบคุมภายใน จำนวน 4 กระบวนการ ได้แก่

1) กระบวนการสร้างคุณค่า ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ไม่มีภารกิจงานการสร้างคุณค่า

2) กระบวนการสนับสนุน 2 กระบวนการ ได้แก่ 1. กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง 2. กระบวนการบริหารงบประมาณ ประจำปี 2567 (กระบวนการยืมเงิน ใช้หนี้เงินยืมราชการ)

3) กระบวนการตามภารกิจของหน่วยงาน 2 กระบวนการ ได้แก่ 1. กระบวนการการศึกษาฝึกอบรม ปฏิบัติการวิจัยดูงาน ประชุม สัมมนา ณ ต่างประเทศของเจ้าหน้าที่กรมอนามัย (แหล่งทุนอื่นๆ)

2. กระบวนการจัดโครงการ

2.1.2 การประเมินความเพียงพอเหมาะสมของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

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

2.1.3 การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

รายงานแบบสอบถามการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ก.), (ภาคผนวก ข.)

2.1.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยงของหน่วยงาน

ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง เลขที่ รายงานตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ประจำปีงบประมาณ 2567 พบว่าคะแนนความเสี่ยงภาพรวม อยู่ลำดับคะแนนที่ 6 ซึ่งเป็น ระดับที่ยอมรับได้ แต่ต้องมีการควบคุมเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้

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

2.1.5 การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รอบ 12 เดือน

1) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4)

เลขที่ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (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 มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม โดยมีกฎ ระเบียบ คู่มือการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกกระบวนการ และกำหนดจุดเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงในแต่ละกระบวนการ มีการสื่อสารซึ่งนาระบบโซเซียลเน็ตเวิร์ค ระบบ Work D (E-mail) ของกรมอนามัย ที่บุคลากรสามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และมีการใช้ระบบ Video conference Zoom ในการประชุม on line ของกรมอนามัยมาใช้ในการสื่อสารและปฏิบัติงานมากขึ้น เป็นปัจจุบัน ทันต่อระบบดิจิทัล และรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน ทำให้หน่วยงานมีการปฏิบัติงานสำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล

2.1.6 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5)

เลขที่ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.5) ระยะเวลาดำเนินการสิ้น ก.ย. 2568 โดยหน่วยงานได้ทบทวนกระบวนการ (SOP)/ และคัดเลือกกระบวนการ/ประเด็น ที่มีความเสี่ยงในการประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อย 4 กระบวนการ ซึ่งกระบวนการเพื่อคัดเลือกเป็นกระบวนการที่จะควบคุมสำหรับการดำเนินงานกำหนดแล้วเสร็จใน ก.ย. 2568 ดังนี้

กระบวนการสร้างคุณค่า ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ ไม่มีภารกิจงานการสร้างคุณค่า

กระบวนการสนับสนุน 2 กระบวนการ ได้แก่ 1) กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง 2) กระบวนการบริหารงบประมาณ ประจำปี 2567 (กระบวนการยืมเงิน ใช้หนี้เงินยืมราชการ)

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

2.1.7 รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค. 5 ส่วนงานย่อย)

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

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

กระบวนการสนับสนุน ประกอบด้วย

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

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

สรุปรายงาน

นางสาวศิรินันต์ ทุนทรัพย์

ผู้ช่วยเลขานุการ