

ระเบียบวาระการประชุม
คณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมภายในกรมอนามัย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 1/2567
วันพฤหัสบดีที่ 14 ธันวาคม 2566 เวลา 09.30 - 14.00 น.



ณ ห้องประชุมสำนักส่งเสริมสุขภาพ อาคาร 7 ชั้น 3 กรมอนามัย
และผ่านระบบประชุมทางไกล (Teleconference)



ระเบียบวาระการประชุม

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

1.1 คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย ที่ 1045/2566 ลว. 6 ต.ค. 66

ระเบียบวาระที่ 2 รับรองรายงานการประชุม

2.1 รายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย ครั้งที่ 2 /2566
เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2565

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องเพื่อทราบ

- 3.1 หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2566
- 3.2 กำหนดการตรวจสอบประเมินผลระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวงสาธารณสุข

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

- 4.1 การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ระดับกรม
- 4.2 กำหนดกระบวนการและประเด็นในการประเมินผลการควบคุมภายในกรมอนามัย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ระเบียบวาระที่ 5 เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

1.1 คำสั่งคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย ที่ 1045/2566 ลว. 6 ต.ค.66

รองอธิบดีกรมอนามัย (นายแพทย์มณฑิร คณาสวัสดิ์)	ประธาน
ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่	กรรมการ
ผู้อำนวยการกองแผนงาน	กรรมการ
ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
ผู้แทนสำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์ฯ/สถาบัน	กรรมการ
ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	กรรมการ และเลขานุการ
น.ส.พันธุ์ วิเศษธนวัฒน์	กรรมการ และผู้ช่วยเลขานุการ
น.ส.วิชุดา แสงฤทธิ์	กรรมการ และผู้ช่วยเลขานุการ
น.ส.ปวีณา ริ้วเหลื่อง มั่นคง	กรรมการ และผู้ช่วยเลขานุการ

หน้าที่และอำนาจ

1. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
2. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
3. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
4. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
5. ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมหน่วยงานของรัฐ ปีละ 1 ครั้ง (รอบ 12 เดือน)
6. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐประกอบด้วย
 - 6.1) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 1)
 - 6.2) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 4)
 - 6.3) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. 5)
 - 6.4) รายงานผลการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค. 5) เสนอต่อหัวหน้าส่วนราชการ และจัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนด

ระเบียบวาระที่ 2 รับรองรายงานการประชุม

2.1 รายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย ครั้งที่ 2 /2566
เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2565



ฝ่ายเลขานุการฯ ได้ส่งรายงานการประชุมฯ เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณา
(ตามหนังสือกองคลัง ที่ สธ 0903.03/ว 2799 ลว. 29 ธ.ค.65)

ประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ 1/2565
2. เห็นชอบ (ร่าง) แบบ ปค. 5 และคัดเลือกกระบวนการงานที่ประเมินผลระบบควบคุมภายใน ได้แก่
 - 2.1 กระบวนการส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม
 - 2.2 กระบวนการบริหารงบประมาณ

ระเบียบวาระที่ 2 รับรองรายงานการประชุม

2.1 รายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย ครั้งที่ 2 /2566
เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2565

เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา



รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย
ครั้งที่ 2 /2566 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2565

ระเบียบวาระ 3 เรื่องเพื่อทราบ

3.1 หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

- พ.ร.บ.วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 (ตามมาตรา 79 ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด ประกาศ 19 เม.ย.2561/ บังคับใช้ 20 เม.ย. 2561)
- โดยหลักเกณฑ์บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ถัดจากวันที่กระทรวงการคลัง ประกาศเป็นต้นไป (ประกาศ 3 ต.ค. 2561/บังคับใช้ 4 ต.ค. 2561)
- ให้หน่วยงานของรัฐตาม พ.ร.บ.ฯ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
- กรณีมีเจตนาหรือปล่อยปละละเลยในการปฏิบัติฯ โดยไม่มีเหตุอันควร ให้กระทรวงการคลัง พิจารณาการเสนอ ความเห็นพฤติการณ์ดังกล่าวต่อผู้เกี่ยวข้องไปดำเนินการตามอำนาจ และหน้าที่ต่อไป

ระเบียบวาระ 3 เรื่องเพื่อทราบ

3.1 หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

การจัดวางและการประเมินผลการควบคุมภายใน

- * หน่วยงานของรัฐตั้งใหม่/ปรับปรุงโครงสร้างองค์กรใหม่ จัดวางระบบการควบคุมภายในให้แล้วเสร็จภายใน 1 ปี
- * หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- * ฝ่ายบริหารกำกับดูแลให้มีการจัดวางและประเมินผลการควบคุมภายในตามมาตรฐานฯ
- * หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการ ทำหน้าที่ประเมินผลการควบคุมภายใน

รูปแบบและระยะเวลาการส่งรายงานการจัดวางและการประเมินผลการควบคุมภายใน

- * จัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามแนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติ และส่งให้ผู้กำกับดูแลภายใน 60 วัน นับแต่วันที่จัดวางฯ แล้วเสร็จ
- * จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามแนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติ ภายใน 90 วัน นับแต่วันสิ้นปี งบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน และส่งให้ผู้เกี่ยวข้องดังนี้
 - หน่วยงานของรัฐทุกประเภทที่อยู่ภายใต้สังกัดกระทรวง ให้ส่งผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด เพื่อให้กระทรวงเจ้าสังกัดรวบรวมส่งกระทรวงการคลัง ภายใน 150 วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน

ระเบียบวาระ 3 เรื่องเพื่อทราบ

3.1 หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ได้แก่

- การรับรองการควบคุมภายใน (ปค.1)
- การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.4)
- การประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.5)
- ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายใน (ปค.6)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน(๑).....

.....(๒).....ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่...(๓)....เดือน
พ.ศ.ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ
ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส
รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว(๔)..... เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่าง
ต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ภายใต้ การกำกับดูแลของ.....(๕).....

ลายมือชื่อ(๖).....
ตำแหน่ง.....(๗).....
วันที่...(๘)..... เดือน.....พ.ศ.

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบาย
เพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

- อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้
- ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)
 - ๑.๑.....
 - ๑.๒.....
 - ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๑๐)
 - ๒.๑.....
 - ๒.๒.....

.....(1).....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด(2).....

(3) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(4) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
2. การประเมินความเสี่ยง	
3. กิจกรรมการควบคุม	
4. สารสนเทศและการสื่อสาร	
5. กิจกรรมการติดตามผล	

.....(1).....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.....(2).....

(3) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(4) ความเสี่ยง	(5) การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	(6) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(7) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(8) การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	(9) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน(๑).....

ผู้ตรวจสอบภายในของ.....(๒)..... ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่(๓)..... เดือน พ.ศ. ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้
ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ.....(๔)..... มีความเพียงพอ
ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ(๕).....

ตำแหน่ง.....(๖).....

วันที่...(๗)..... เดือน..... พ.ศ.

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุง
การควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)

๑.๑.....

๑.๒.....

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๒.๑.....

๒.๒.....

แบบติดตาม ปค. ๕

.....(๑).....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด(๒).....



(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	(๘) สถานะการ ดำเนินการ	(๙) วิธีการติดตาม/สรุปผลการ ประเมินและข้อคิดเห็น

สถานการณ์ดำเนินการ

☆ = ดำเนินการแล้วเสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้วเสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

✗ = ยังไม่ดำเนินการ

○ = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ลายมือชื่อ(๑๐).....

ตำแหน่ง(๑๑).....

วันที่(๑๒).... เดือน พ.ศ.

ระเบียบวาระ 3 เรื่องเพื่อทราบ

3.2 กำหนดการตรวจสอบประเมินผลระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวงสาธารณสุข

- ❖ ผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวงสาธารณสุข แจ้งกำหนดการตรวจสอบประเมินผลระบบควบคุมภายในของกรมอนามัย ในวันที่ 30 มกราคม 2567 เวลา 08.30 - 16.00 ณ ห้องประชุมกำธร สุวรรณกิจ อาคาร 1 กรมอนามัย เกณฑ์การประเมินฯ ดังนี้
1. มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในครบทุกส่วนงานย่อยของส่วนราชการโดยปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังและแนวทางที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนด
 - 1) โครงสร้างของส่วนราชการที่ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน
 - 2) คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการควบคุมภายในระดับส่วนราชการ
 - 3) ผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Flow Chart) ครบถ้วนตามโครงสร้างของหน่วยงาน และเป็นไปตามแนวทางที่กระทรวงฯ กำหนด
 - 4) แบบสอบถามการควบคุมภายในตามภารกิจสำคัญของส่วนงานย่อย
 - 5) ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยงของส่วนราชการ

ระเบียบวาระ 3 เรื่องเพื่อทราบ

3.2 กำหนดการตรวจสอบประเมินผลระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวงสาธารณสุข

2. มีการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

- 6) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (ปค. 1)
- 7) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค. 4)
- 8) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค. 5)
- 9) รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปค. 6)

3. มีการจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนงานย่อยทุกระดับให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา

- 10) หนังสือนำเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนราชการและหน่วยงานทุกระดับ ครบถ้วนถูกต้องภายใน ระยะเวลาที่กำหนด

ระเบียบวาระ 3 เรื่องเพื่อทราบ

3.2 กำหนดการตรวจสอบประเมินผลระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวงสาธารณสุข

4. มีการนำระบบการควบคุมภายในที่ได้ดำเนินการไปสู่การปฏิบัติอย่างครบถ้วนถูกต้อง เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดฯ

11) สรุปรายงานผลการตรวจสอบจากผู้มีหน้าที่ในการตรวจสอบโดยนำข้อมูลครั้งก่อนและปัจจุบันมาเปรียบเทียบกัน

12) รายงานผลการประเมินความพึงพอใจระดับส่วนราชการ

5. มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง มีการปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในของ ส่วนงานย่อยให้ครอบคลุม และเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

13) รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค. 5) พร้อมกับรายงานการประเมิน ผลการควบคุมภายใน (ปค. 5) ของปีก่อน

ระเบียบวาระ 3 เรื่องเพื่อทราบ

เสนอให้ที่ประชุมทราบ



1. รับทราบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561
2. รับทราบกำหนดการตรวจสอบประเมินผลระบบควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวงสาธารณสุข

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

4.1 การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ระดับกรม
(เพื่อส่งกระทรวงสาธารณสุขภายใน 90 วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ)

ที่มา : รายงานการประเมินผลฯ ของทุกหน่วยงาน (36 หน่วยงาน)

★ กระบวนการสนับสนุน ★



- กระบวนการบริหารงบประมาณ
(ลำดับที่ 1 : จำนวน 29 หน่วยงาน)

★ กระบวนการหลักตามภารกิจกรม ★



- กระบวนส่งเสริมด้านสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม
และประเด็นการส่งเสริมความรู้ด้านสุขภาพ
(ลำดับที่ 2 : จำนวน 23 หน่วยงาน)
- กระบวนศึกษาวิจัย (ลำดับที่ 3 : จำนวน 14 หน่วยงาน)

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

4.1 การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ระดับกรม
(เพื่อส่งกระทรวงสาธารณสุขภายใน 90 วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2566
(แบบ ปค. 5)

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

4.1 การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ระดับกรม
(เพื่อส่งกระทรวงสาธารณสุขภายใน 90 วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ)

Next Step

1. คกก. เห็นชอบรายงานประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ระดับกรม
(แบบ ปค.5)
2. ฝ่ายเลขานุการฯ เสนอรายงานให้กลุ่มตรวจสอบภายในรับรอง (แบบ ปค.6) และส่งให้ กพร.
ภายในวันที่ 22 ธ.ค.66
3. กพร. จัดทำแบบ ปค. 1 เสนออธิบดีกรมอนามัยและส่งให้ ผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวงฯ
ภายในวันที่ 28 ธ.ค.66

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

4.1 การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ระดับกรม
(เพื่อส่งกระทรวงสาธารณสุขภายใน 90 วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ)

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา



1. เห็นชอบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ระดับกรม (แบบ ปค. 5)
2. มอบหมายฝ่ายเลขานุการฯ เสนอรายงานให้กลุ่มตรวจสอบภายในและรายงานต่อผู้ตรวจสอบภายในระดับกระทรวงฯ ตามระยะเวลาที่กำหนด)

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 กำหนดกระบวนการและประเด็นในการประเมินผลการควบคุมภายในกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

การดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

- 1) จัดทำแบบประเมินความเพียงพอเหมาะสม กรมอนามัย
- 2) จัดทำรายงานประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (ปก.4)
- 3) ทบทวนและจัดทำเกณฑ์การวิเคราะห์ความเสี่ยง
- 4) จัดทำตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง
- 5) คัดเลือกกระบวนการและประเด็นเพื่อประเมินควบคุมภายใน
- 6) จัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก.5)
- 7) จัดทำรายงานผลการติดตามรายงานรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.5)
- 8) รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปก.6)
- 9) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในกรมอนามัย (ปก.1)

กระบวนการ กรมอนามัย

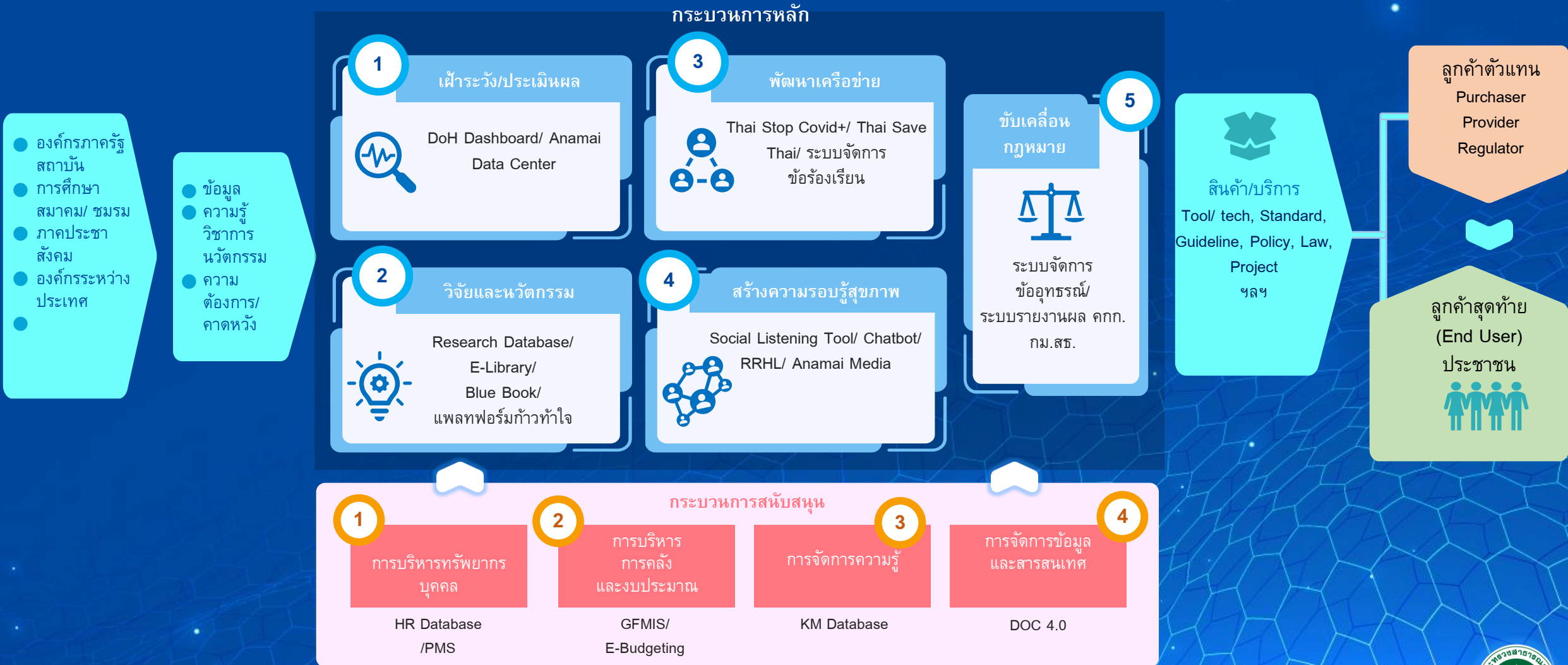
Supplier

Input

Process

Output

Customer



ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 กำหนดกระบวนการและประเด็นในการประเมินผลการควบคุมภายในกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

กระบวนการ	ภารกิจ	ความเสี่ยง ที่คงเหลืออยู่ ในปี 66	กระบวนการที่ สร. และกรมต้องควบคุม	สะท้อนภารกิจ/ ยุทธศาสตร์/ GAP ของกรม นโยบายของอร.	ผลการวิเคราะห์ ความเสี่ยงปี 67	หน่วยงาน เจ้าภาพ	หมายเหตุ
1 ประเด็นความเสี่ยงที่ยังคงเหลืออยู่จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566							
1. กระบวนการการบริหารการคลัง และงบประมาณ (ประเด็นการบริหารงบประมาณ)	สนับสนุน	/				กค.	
2. กระบวนการจัดการข้อมูลและ สารสนเทศ (ประเด็นการจัดการอนามัย สิ่งแวดล้อมรองรับภาวะฉุกเฉิน และภัยพิบัติ)	หลัก	/		/		กอจ.	
3. กระบวนการสร้างความรอบรู้สุขภาพ	หลัก	/		/		กรส.	
4. กระบวนการวิจัยและนวัตกรรม (ประเด็นการศึกษา วิจัย)	หลัก	/		/		สภท.	

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 กำหนดกระบวนการและประเด็นในการประเมินผลการควบคุมภายในกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

กระบวนการ	ภารกิจ	ความเสี่ยง ที่คงเหลืออยู่ ในปี 66	กระบวนการที่ สธ. และกรมต้องควบคุม	สะท้อนภารกิจ/ ยุทธศาสตร์/ GAP ของกรม นโยบายของอร.	ผลการวิเคราะห์ ความเสี่ยงปี 67	หน่วยงาน เจ้าภาพ	หมายเหตุ
2. ประเด็นความเสี่ยงใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567							
1. กระบวนการพัฒนาเครือข่าย (ประเด็นการจัดการสิ่งปฏิกูล)	หลัก			/	/	สว.	ส่งผลกระทบ ต่อประชาชน
2. กระบวนการการบริหารการคลังและ งบประมาณ (ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง)	สนับสนุน		/		/	กค.	
3. กระบวนการสร้างความรอบรู้ สุขภาพ	หลัก	/		/	/	กรส.	

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 กำหนดกระบวนการและประเด็นในการประเมินผลการควบคุมภายในกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา



1. เห็นชอบกระบวนการและประเด็นในการประเมินผลการควบคุมภายในกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ได้แก่
 - 1.1 กระบวนการที่มีความเสี่ยงคงเหลืออยู่จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
 - กระบวนการบริหารการคลังและงบประมาณ
 - กระบวนการจัดการข้อมูลและสารสนเทศ (ประเด็นการขับเคลื่อนงานอนามัยสิ่งแวดล้อม)
 - กระบวนการสร้างความรอบรู้สุขภาพ
 - กระบวนการวิจัยและนวัตกรรม
 - 1.2 กระบวนการและประเด็นความเสี่ยงใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
 - กระบวนการพัฒนาเครือข่าย (ประเด็นการจัดการสิ่งปฏิกูล)
 - กระบวนการบริหารการคลังและงบประมาณ (ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง)

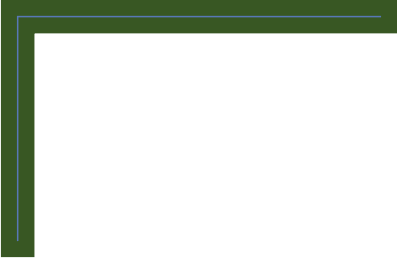
ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อพิจารณา

4.2 กำหนดกระบวนการและประเด็นในการประเมินผลการควบคุมภายในกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา



2. เห็นชอบกำหนดหน่วยงานเจ้าภาพเจ้ากระบวนการและประเด็น วิเคราะห์ความเสี่ยง และกำหนดกิจกรรมการควบคุม ประเมินและกำหนดแนวทางการปรับปรุงการควบคุมภายใน (ตามแบบ ปค. 5)



Thank you