

รายงานการประชุม

คณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗

วันศุกร์ที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗ เวลา ๑๔.๓๐ - ๑๖.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร อาคาร ๖ ชั้น ๕ กรมอนามัย

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นายรัชชชัย บุญเกิด	บุญเกิด	ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	ประธาน
๒. นางสาวรุ่งนภา เยี่ยมสาคร	เยี่ยมสาคร	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ	
๓. ว่าที่ร้อยตรีสมพร สมทอง	สมทอง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ	
๔. นางวาสนา ปะสังคานนท์	ปะสังคานนท์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	
๕. นางสาวจุฬาลักษณ์ เก่งการช่าง	เก่งการช่าง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	
๖. นางสาวบุศรินทร์ ทนชัยบุตร	ทนชัยบุตร	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	
๗. นางสาวอริยาพัชร มหาศิริชวรัตน์	มหาศิริชวรัตน์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	
๘. นายพีรพัฒน์ เกิดศิริ	เกิดศิริ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	
๙. นางสาวทิวาวรรณ หวังสุข	หวังสุข	นักจัดการงานทั่วไป	
๑๐. นางสาวปิยรัตน์ ศรีม่วงกลาง	ศรีม่วงกลาง	นักจัดการงานทั่วไป	
๑๑. นายสิทธิชัย ทะนงค์	ทะนงค์	พนักงานขับรถยนต์	
๑๒. นางสาวพันตรี วิเศษชนวัฒน์	วิเศษชนวัฒน์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เลขานุการฯ

เริ่มประชุม เวลา ๑๔.๓๐ น.

วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายรัชชชัย บุญเกิด ประธานฯ แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า การควบคุมภายในและรวมถึงการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ดำเนินการตามแนวทางของกรมอนามัย ซึ่ง กพร. ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัยด้วยนั้น เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับหน่วยงานว่ากระบวนการดำเนินงานของหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อป้องกันความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นให้บรรลุเป้าหมายตามภารกิจที่กำหนด และสามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล จึงใช้โอกาสนี้ได้ร่วมกันพิจารณารายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และดำเนินการตามวาระการประชุมต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุม

นางสาวพันตรี วิเศษชนวัฒน์ เลขานุการฯ ได้เสนอรายงานผลการตรวจสอบกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ต่อที่ประชุมกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย ครั้งที่ ๑๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๔.๐๐ น. ณ ห้องประชุมกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร อาคาร ๖ ชั้น ๕ กรมอนามัย ตามหนังสือกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ที่ สธ๐๙๒๖.๐๒/๕๘๖ ลงวันที่ ๗ สิงหาคม ๒๕๖๗ เรื่อง ขอส่งรายงานผลการตรวจสอบกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุมฯ

วาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

นางสาวพันธุ์ วิเศษชนวัฒน์ เลขานุการฯ แจ้งให้ที่ประชุมทราบ ดังนี้

๓.๑ การประชุมคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย

กพร. ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย ได้จัดประชุมคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย ครั้งที่ ๒/๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๒๖ กรกฎาคม ๒๕๖๗ เวลา ๐๙.๓๐ - ๑๔.๐๐ น. ณ ห้องประชุมสำนักส่งเสริมสุขภาพ อาคาร ๗ ชั้น ๓ กรมอนามัย และประชุมผ่านระบบประชุมทางไกล (Web Conference) ซึ่งแพทย์หญิงนงนุช ภัทรอนันตธนพร รองอธิบดีกรมอนามัย ประธานการประชุมติดภารกิจได้มอบหมายให้นายธวัชชัย บุญเกิด ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ทำหน้าที่แทนประธาน เนื่องจาก สรุปรการประชุม ดังนี้

๑) กรมอนามัยรับการตรวจการประเมินการควบคุมภายในระดับกรม โดยผู้ตรวจประเมินระดับกระทรวงฯ เมื่อวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๗ มีนายแพทย์มณฑิเตอร์ คณาสวัสดิ์ รองอธิบดีกรมอนามัย เป็นประธานการประชุมการรับตรวจการประเมินฯ โดยกรมฯ ได้รับคะแนนการประเมินร้อยละ ๙๒.๓๑ ผ่านเกณฑ์ฯ มีคะแนนในระดับต้นๆ ของกระทรวงฯ

๒) คณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย รับทราบความก้าวหน้าการดำเนินการที่ผ่านมา และแผนการดำเนินงานควบคุมภายในกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๓) คณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัยได้กำหนดแนวทางการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

(๑) ขอให้ทุกหน่วยงานทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในของหน่วยงาน เอกสาร/หลักฐานที่ใช้ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการฯ ของหน่วยงาน (เผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน)

(๒) กำหนดหน่วยงานและคัดเลือกกระบวนการ/ประเด็นที่มีความเสี่ยงในการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อย ๔ กระบวนการ สำหรับเอกสาร/หลักฐาน และกระบวนการ (SOP) /ผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (ขอให้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน) ดังนี้

(๒.๑) กระบวนการสร้างคุณค่า ได้แก่

- กระบวนการพัฒนาเครือข่าย (ประเด็นจัดการสิ่งปฏิกูล)/สว., ศอ., สสม.
- กระบวนการสร้างความรอบรู้สุขภาพ (ประเด็น RRHL)/หน่วยงานวิชาการ, ศอ., สสม.

(๒.๒) กระบวนการสนับสนุน ได้แก่

- กระบวนการบริหารการคลังและงบประมาณ (ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้างวงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐. บาท)/ทุกหน่วยงาน

(๒.๓) กระบวนการตามภารกิจหรือที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงของหน่วยงาน

๔) การประเมินผลระบบควบคุมภายในทุกหน่วยงานให้เผยแพร่ เอกสาร/หลักฐาน บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน ภายในวันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๗ ประกอบด้วย

(๔.๑) แบบประเมินความเพียงพอเหมาะสมของหน่วยงาน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ หรือ ภาคผนวก ก เพื่อนำไปสรุปในแบบ ปค.๔ แบบประเมินฯ

(๔.๒) แบบสอบถามการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ข) เพื่อนำไปสรุปในแบบ ปค.๕ แบบสอบถามตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้ตามกฎหมายหรือกระบวนการตามโครงสร้างของหน่วยงาน

(๔.๓) การวิเคราะห์ความเสี่ยงของหน่วยงาน ประกอบด้วย หลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง โอกาสและผลกระทบ ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง และผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (SOP) กระบวนการที่มีความเสี่ยงสูง

(๔.๔) การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รอบ ๑๒ เดือน ได้แก่

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๔
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕
- รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบติดตาม ปค.๕

ส่วนงานย่อย

๔.๕) รายงานการประชุมคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายใน

๕) รายงานผลการประเมินการควบคุมภายในให้หัวหน้าหน่วยงานลงลายมือชื่อรับรอง

๖) กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมว่า การจัดทำการประเมินการควบคุมภายใน ผู้บริหารหน่วยงาน บุคลากรทุกระดับเป็นผู้มีความสำคัญที่ร่วมจัดทำและปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน การจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (SOP) เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานซึ่ง SOP จะเป็นเครื่องมือที่ช่วยให้คณะกรรมการประเมินผลฯ ประเมินผลระบบควบคุมภายในได้ง่าย รวมทั้งควรนำไปสื่อสารให้บุคลากรภายในหน่วยงานทราบ

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ การรายงานการประเมินควบคุมภายในของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

นางสาวพันตรี วิเศษธนวัฒน์ ในฐานะกรรมการเลขานุการคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานได้เสนอ (ร่าง) รายงานการประเมินควบคุมภายในของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อให้ที่ประชุมได้พิจารณา ดังนี้

๑) ได้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (คำสั่ง ที่ ๑๖/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๖) โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

๒) ทบทวนกระบวนการ/ผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (SOP) ที่มีความเสี่ยงสูงตามแนวทางที่กรมอนามัยกำหนดเพื่อประเมินความเสี่ยงและควบคุมภายใน จำนวน ๔ กระบวนงาน ได้แก่

(๒.๑) กระบวนการสร้างคุณค่า ได้แก่

- กระบวนงาน PMQA โดย กลุ่มพัฒนาระบบคุณภาพ
- กระบวนงานคำรับรองฯ โดย กลุ่มพัฒนาระบบราชการ

(๒.๒) กระบวนการสนับสนุน ได้แก่

- กระบวนการบริหารการคลังและงบประมาณ (ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้างจัดจ้างวงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐.- บาท) โดย ฝ่ายอำนวยการ

(๒.๓) กระบวนการเบิกจ่ายงบประมาณ โดย ฝ่ายอำนวยการ

๓) รายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายในของ กพร. ประกอบด้วย

(๓.๑) แบบประเมินความเพียงพอเหมาะสมของหน่วยงาน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ

(๓.๒) แบบสอบถามการควบคุมภายใน (ภาคผนวก ข)

(๓.๓) ตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยงของหน่วยงาน ประกอบด้วย หลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง โอกาสและผลกระทบ ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ขั้นตอนการปฏิบัติงาน (SOP) ที่คัดเลือก

(๓.๔) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน รอบ ๑๒ เดือน ได้แก่

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค. ๔
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕
- รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบติดตาม ปค.๕

ส่วนงานย่อย

(๓.๕) สำหรับรายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในจะ
ใช้การประชุมฯ ในครั้ง

ประธานฯ ขอให้ที่ประชุมได้พิจารณารายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ของหน่วยงาน ซึ่งกระบวนการที่คัดเลือกประเมินความเสี่ยงและกำหนด
มาตรการ กิจกรรมเพื่อควบคุมภายในมีความครอบคลุมภารกิจหลักของหน่วยงาน รวมถึงกระบวนการที่
กรมอนามัยกำหนด คือกระบวนการบริหารการคลังและงบประมาณ ประเด็นการจัดซื้อจัดจ้าง
วงเงินงบประมาณ ไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท และประเด็นการเบิกจ่ายงบประมาณ ที่ผ่านมามีการกำกับ ติดตาม
และควบคุมที่เพียงพออยู่แล้ว แต่เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจึงต้องวิเคราะห์ความเสี่ยงที่โดย
ใช้ข้อมูล สถานการณ์ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกด้วย ขอให้คณะกรรมการทุกท่านพิจารณาร่างรายงานฯ
ที่ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำมา และขอให้ดำเนินการให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กรมอนามัยกำหนด สำหรับ
กระบวนการของหน่วยงานที่มีอยู่ขอให้ผู้เกี่ยวข้องทบทวนให้เป็นปัจจุบันและส่งให้ทางฝ่ายเลขานุการ

มติที่ประชุม เห็นชอบรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
ของหน่วยงาน และมอบหมายเลขานุการฯ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องให้ทันตามระยะเวลาที่กรมอนามัย
กำหนดสำหรับกระบวนการที่ไม่ได้นำมาควบคุมภายใน ขอให้ผู้รับผิดชอบและผู้เกี่ยวข้องทบทวนให้เป็น
ปัจจุบันส่งให้ฝ่ายเลขานุการ รวบรวมและเผยแพร่ต่อไป

ปิดประชุมเวลา ๑๔.๐๐ น.

สรุปรายงานการประชุม
นางสาวพันธุ์ วิเศษธนวัฒน์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
ตรวจรายงานสรุปการประชุม
นางวาสนา ปะสังคานนท์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ