



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ฝ่ายตรวจสอบ ๓ โทร. ๐ ๒๕๙๐ ๔๑๐๔

ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๔/ว ๑๕๙

วันที่ ๙ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ประธานคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ผู้อำนวยการสำนักทุกสำนัก ผู้อำนวยการกองทุกกอง
ผู้อำนวยการกลุ่มทุกกลุ่ม ผู้อำนวยการศูนย์ทุกศูนย์ ผู้อำนวยการสถาบันทุกสถาบัน
เลขานุการกรม

ตามหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๔/๑๑๔ ลงวันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๔ เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมอนามัย ที่กระทรวงสาธารณสุขได้รายงานผลการตรวจสอบการควบคุมภายในของกรมอนามัย ตามหนังสือกระทรวงสาธารณสุข ลับ ที่ สธ ๐๒๑๕.๐๒/ว ๗๔ ลงวันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๔ เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในส่วนราชการและหน่วยงานในกำกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ต่ออธิบดีกรมอนามัย เพื่อทราบผลการประเมินฯ ที่มีประเด็นข้อตรวจพบต่างๆ ที่ยังดำเนินการไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ในแต่ละรายงานฯ และได้รับมอบหมายให้รายงานผลการประเมินฯ ต่อคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย และคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงาน เพื่อให้ทราบถึงข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ที่จะสามารถนำไปปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานให้ครบถ้วน ถูกต้อง สมบูรณ์มากยิ่งขึ้น ดังนี้

๑. การรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔ ส่วนงานย่อย) ให้นำความเสี่ยงที่มีอยู่มาแสดงในแต่ละองค์ประกอบ ให้ครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ และควรทำการประเมินอย่างละเอียดรอบคอบเพื่อให้ทราบถึงความเสี่ยงหรือสิ่งที่ต้องได้การปรับปรุงอันจะเป็นประโยชน์ต่อการควบคุมกำกับ และติดตามการดำเนินงาน ซึ่งผลการประเมินควรมีความเชื่อมโยงและสอดคล้องกับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕ ส่วนงานย่อย)

๒. การกำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จในรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕ ส่วนงานย่อย) และรายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) ต้องกำหนดให้ครบถ้วนเหมาะสม ตามความยากง่ายของแต่ละกิจกรรมการปรับปรุงการควบคุมภายใน โดยควรกำหนดวันแล้วเสร็จให้อยู่ในปีงบประมาณถัดไป

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินงานด้านระบบการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และกระทรวงสาธารณสุขได้ให้ข้อเสนอแนะตามรายงานดังกล่าวข้างต้น จึงขอให้หน่วยงานถือปฏิบัติโดยเคร่งครัดเพื่อให้ระบบควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัยมีความครบถ้วน ถูกต้องมากยิ่งขึ้น และกลุ่มตรวจสอบภายในจะดำเนินการกำกับติดตาม ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับแนวทางการประเมินผลระบบควบคุมภายในต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางสาวพิมพ์ภวดี ศรีจันทร์)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน



ห้องอธิบดีกรมอนามัย
เลขรับ 21914
วันที่ 29 ส.ค. 2564
เวลา 16:30

กรมอนามัย
เลขรับ 21914
วันที่ 28 ส.ค. 2564
เวลา 16:27

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน ฝ่ายตรวจสอบ ๓ โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๑๐๔
 ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๔/ ๑๑๔ วันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย
เลขรับ ๒๑๙๖๔
รับวันที่ ๓๐ ส.ค. ๒๕๖๔
เวลา ๑๐.๖๐ น.

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน อธิบดีกรมอนามัย

ตามหนังสือกระทรวงสาธารณสุข ลับ ที่ สธ ๐๒๑๕.๐๒/ว๗๔ ลงวันที่ ๑๐ มีนาคม ๒๕๖๔ เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในส่วนราชการและหน่วยงานในกำกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยกระทรวงสาธารณสุข ได้ส่งรายงานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกรมอนามัย ซึ่งมีประเด็นข้อตรวจพบเกี่ยวกับการรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔) การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕) และการรายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕) ที่ยังดำเนินการไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ในแต่ละการรายงานฯ นั้น

ในการนี้ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้พิจารณารายงานดังกล่าวแล้วพบว่า ข้อตรวจพบที่เกิดขึ้นเป็นเพียงประเด็นการเข้าใจคลาดเคลื่อนในการจัดทำรายงานการประเมินผลฯ ของคณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมภายใน กรมอนามัย (ตามคำสั่งกรมอนามัยที่ ๑๐๔/๒๕๖๓ สั่ง ณ วันที่ ๑๔ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๓) เช่น การไม่ได้นำความเสี่ยงที่มีอยู่มาแสดงในบางองค์ประกอบ และการกำหนดวันแล้วเสร็จไม่ครบทุกกิจกรรมการรายงานผลฯ เป็นต้น จึงเห็นควรแจ้งคณะกรรมการฯ กรมอนามัยทราบ เพื่อจะได้ปรับปรุงแก้ไขการรายงานผลการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และกลุ่มตรวจสอบภายในจะดำเนินการกำกับติดตาม และให้คำปรึกษาเกี่ยวกับแนวทางการประเมินผลระบบควบคุมภายในของกรมอนามัย และหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัย ให้มีความครบถ้วน สมบูรณ์ มากยิ่งขึ้นต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และมอบให้กลุ่มตรวจสอบภายในแจ้งคณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมภายในกรมอนามัย และคณะกรรมการควบคุมภายในระดับหน่วยงานต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางสาวพิมพ์ภวดี ศรีจันทร์)
 ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ทราบ
 ดำเนินการตามแผน

(นายสุวรรณชัย วัฒนายิ่งเจริญชัย)
 อธิบดีกรมอนามัย
 29 ส.ค. 2564