

รายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
สำนักทันตสาธารณสุข
ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖

วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๐๐ - ๑๖.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมสำนักทันตสาธารณสุข อาคาร ๓ ชั้น กรมอนามัย

ผู้มาประชุม

๑. นางกรกมล	นิยมศิลป์	ทันตแพทย์เชี่ยวชาญ	ประธาน
๒. นางสาวนันทน์มัส	แย้มบุตร	ทันตแพทย์ชำนาญการพิเศษ	คณะทำงาน
๓. นางสาวณัฐมนันท์	ศรีทอง	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	คณะทำงาน
๔. นางสาวรัตนภรณ์	มันคง	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	คณะทำงาน
๕. นางสาวธรรวณ	รานวล	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๖. นางสาวชนิกา	โรจน์สกุลพานิช	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗. นางอัญชลี	แสงจันทร์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะทำงานและเลขานุการ
๘. นางสาววิมลพรรณ	รวยพงศ์	นักจัดการงานทั่วไป	คณะทำงานและ ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ไม่มาประชุม

๑. นางสาวมัญญา	เรือจิตร	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	ลาพักผ่อน
----------------	----------	-------------------------------	-----------

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๐๐ น.

วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในสำนักทันตสาธารณสุข ได้แจ้งที่ประชุมถึงคำสั่งแต่งตั้งคณะติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในสำนักทันตสาธารณสุข ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามคำสั่งที่ ๕๐/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ โดยคณะกรรมการฯ มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

อำนาจหน้าที่

๑. ติดตามการปฏิบัติตามกระบวนการที่กำหนดไว้
๒. ติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ
๓. ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของส่วนงานย่อยปีละ ๑ ครั้ง (รอบ ๑๒ เดือน)
๔. จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔ ส่วนงานย่อย) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย (แบบ ปค.๕ ส่วนงานย่อย) เสนอต่อผู้บริหาร พร้อมทั้งรายงานผลภายในระยะเวลาที่กำหนด

มติที่ประชุม รับทราบ

/วาระที่ ๒

-๒-

วาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๕

มติที่ประชุม เห็นชอบ โดยไม่มีการแก้ไข

วาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

๓.๑ ผลการดำเนินการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

กิจกรรม	ผลผลิต	ผลลัพธ์
จัดทำรายงานการประเมินการควบคุมภายในตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ	จัดทำแบบ ปค. ๔ ปค. ๕ (รอบ ๑๒ เดือน) ภาระงานตามภารกิจหลัก คือ ภาระงานการศึกษาวิจัย ภาระงานภายในคลินิกทันตกรรม และภารกิจสนับสนุนภาระงานบริหารงบประมาณประจำปีรายงานผลส่งกองคลัง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน https://dental.anamai.moph.go.th/th/internalcontrol/?reload	ผลการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก (กลุ่มตรวจสอบภายใน) รายงานการควบคุมภายในจัดทำครบถ้วน รายงานตามระยะเวลาที่กำหนด ไม่มีประเด็น/ข้อสังเกต มีข้อต้องปรับปรุง คือ การกำหนดระยะเวลาการติดตามในแบบรายงานที่ระบุระยะเวลาเป็น กันยายน ๒๕๖๕ ซึ่งตามระเบียบต้องกำหนดเป็น กันยายน ๒๕๖๖
จัดทำรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน	รายงานการตรวจสอบภายในจัดทำครบถ้วน ไตรมาส ๑-๔/๒๕๖๖ เสนอผู้อำนวยการทราบ และจัดส่งกลุ่มตรวจสอบภายในตามเวลาที่กำหนดจัดส่งตามเวลาที่กำหนด	รายงานไตรมาส ๑-๓/๒๕๖๖ พบประเด็นที่ยังเป็น gap คือ การปฏิบัติตามระเบียบการเงิน ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกินกว่าร้อยละ ๒๐ ส่งใช้เงินยืมล่าช้า และผลการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด การดำเนินการแก้ไขโดยแจ้งผู้รับผิดชอบนำไปปรับแผนปฏิบัติงาน และการกำกับติดตามเพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปเป้าหมาย
ประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในสำนักทันตสาธารณสุข	ประชุมคณะกรรมการ ๑ ครั้ง วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๕	แนวทางการดำเนินงานการจัดวางระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ภาระงานตามภารกิจหลัก ๒ ภาระงาน ๑. ภาระงานการศึกษาวิจัย ๒. ภาระงานบริหารงานคลินิกทันตกรรม และภาระงานสนับสนุน ๒ ภาระงาน ๑. ภาระงานบริหารงบประมาณ ๒. ภาระงานสนับสนุน สารบรรณ การเงิน พัสดุ จัดทำ/ปรับปรุงคู่มือ แนวทางการปฏิบัติงาน

<p>ความเสี่ยง/ประเด็นที่ตรวจพบจากรายงานการควบคุมภายในเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้รับการแก้ไขปรับปรุง</p> <p>- SOP กระบวนการสำคัญที่ผ่านความเห็นชอบ อย่างน้อย ๑ กระบวนการ</p> <p>- SOP กระบวนการสนับสนุนที่ผ่านความเห็นชอบ อย่างน้อย ๓ กระบวนการในรอบ ๕ เดือนแรก และเพิ่มอีกอย่างน้อย ๑ กระบวนการในรอบ ๕ เดือนหลัง</p>	<p>ความเสี่ยง/ประเด็นที่ตรวจพบจากรายงานการควบคุมภายในเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ได้รับการแก้ไขปรับปรุง</p> <p>๑. กระบวนการศึกษาวิจัย</p> <p>๒. กระบวนการบริหารงานคลินิกทันตกรรม และกระบวนการสนับสนุน ๒ กระบวนการ</p> <p>๑. กระบวนการบริหารงบประมาณ</p> <p>๒. กระบวนการสนับสนุน สารบรรณ การเงิน พัสดุ จัดทำ/ปรับปรุงคู่มือ แนวทางการปฏิบัติงานเผยแพร่ ๔ เรื่อง</p> <ul style="list-style-type: none"> - แนวปฏิบัติการยืมทรัพย์สินราชการ - กระบวนการเงินทรองราชการ - กระบวนการรับส่งเงินรายได้ประจำวัน - แนวปฏิบัติการใช้รถราชการ <p>https://dental.anamai.moph.go.th/th/sop/L</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ระบบการพัฒนาและขับเคลื่อนวิชาการ ผ่านกลไก กพว. สำนักทันตสาธารณสุข ในการกำกับติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณโครงการวิจัย และติดตามความก้าวหน้าโครงการวิจัยที่ยื่นขอรับการรับรองจริยธรรมการวิจัยในมนุษย์ กรมอนามัย ติดตามความก้าวหน้ารายงานผลการศึกษาของโครงการวิจัย กำหนดกรอบแนวทางการจัดทำคำขอของงบประมาณการวิจัยประจำปีเพื่อนำผลการวิจัยมาใช้ในการพัฒนาตามภารกิจ รวมทั้งกำหนดคณะกรรมการ คณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาและขับเคลื่อนวิชาการของสำนักทันตสาธารณสุขปีงบประมาณ ๒๕๖๖ มีงานวิจัยผ่านการรับรองจริยธรรมงานวิจัย ๑๒ เรื่อง - ปรับปรุงกระบวนการจัดทำแผนปฏิบัติงาน การขอปรับกิจกรรม การติดตามงบประมาณและควบคุมให้ปฏิบัติตามขั้นตอน ระยะเวลาที่กำหนด กำกับติดตามโดยคณะทำงานติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ และระบบรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ผลการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามเป้าหมาย (คะแนนตัวชี้วัด การเบิกจ่ายงบประมาณ ๕ เดือนแรก ๔.๑๔๕ ๕ เดือนหลัง - จัดทำ/ปรับปรุงคู่มือ แนวทางการปฏิบัติงาน กระบวนการสนับสนุน สารบรรณ การเงิน พัสดุ เผยแพร่ ๔ เรื่อง <ul style="list-style-type: none"> - แนวปฏิบัติการยืมทรัพย์สินราชการ - กระบวนการเงินทรองราชการ - กระบวนการรับส่งเงินรายได้ประจำวัน - แนวปฏิบัติการใช้รถราชการ <p>https://dental.anamai.moph.go.th/th/sop/</p>
--	---	---

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๑.๒ ฝ่ายเลขานุการรายงานผลการดำเนินงานการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีการประเมินความเสี่ยง และจัดวางปรับปรุงการควบคุมภายใน กระบวนการตามภารกิจหลัก ๒ กระบวนการ คือ กระบวนการการวิจัย และการบริหารงานคลินิกทันตกรรมส่งเสริมป้องกัน กระบวนการย่อย การรับเงินค่ารักษา กระบวนการตามภารกิจสนับสนุน คือ กระบวนการบริหารงบประมาณ และกระบวนการควบคุมพัสดุ

ผลการดำเนินงานควบคุมภายในกระบวนการงานสำคัญ ปีงบประมาณ 2566

กระบวนการที่ควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	การปรับปรุงการควบคุม
<p>๑. กระบวนการศึกษาวิจัย</p> <p>๑.๑ การขอจริยธรรมงานวิจัย</p> <p>๑.๒ การของบวิจัย</p>	<ul style="list-style-type: none"> ■ คณะกรรมการพัฒนาวิชาการ (กพว.) สำนักทันตสาธารณสุข ทำหน้าที่กำหนด กรอบแนวทาง การวิจัย ของหน่วยงาน และกลั่นกรอง โครงร่างของ ■ หน่วยงานกำหนดให้มีผู้รับผิดชอบประสานงานการจัดทำแผนโครงการวิจัยและการของบประมาณ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการสื่อสารข้อมูลถึงกลุ่มเป้าหมายไม่ครบถ้วน ■ การบริหารจัดการกิจกรรมภายใต้โครงการยังไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ กำหนดกรอบแนวทาง/แผนงานวิจัยโดยคณะกรรมการพัฒนาวิชาการวิจัย สำนักทันตสาธารณสุข ■ ปรับปรุงการดำเนินงาน/กระบวนการ ภายใต้กระบวนการบริหารงานวิจัย ให้ขั้นตอนและระยะเวลาสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติและกรอบระยะเวลาของกรมอนามัยและแหล่งทุน/งบประมาณ และระบบบริหารจัดการงานวิจัย
<p>๒. การเบิกจ่ายงบประมาณ</p>	<ul style="list-style-type: none"> ■ จัดทำและปรับปรุงกระบวนการจัดทำแผนปฏิบัติงาน การขอปรับกิจกรรม การติดตามงบประมาณและควบคุมให้ปฏิบัติตามขั้นตอน ระยะเวลาที่กำหนด ■ คณะทำงานติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ ■ ระบบรายงานผลการเบิกจ่ายงบประมาณ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ระบบการติดตามผลการเบิกจ่ายงบประมาณ ที่มีอยู่สามารถควบคุมกำกับดำเนินการตามแผนปฏิบัติการได้ แต่ผลการเบิกจ่ายยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ติดตามผลการเบิกจ่ายรายเดือนในการประชุมติดตามตัวชี้วัด ■ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ และผลการเบิกจ่ายงบประมาณทันทีที่ส่งเอกสารเบิกจ่าย
<p>๓. กระบวนการภายในคลินิกทันตกรรม</p> <p>การรับ - ส่งเงินรายได้ประจำวัน</p>	<ul style="list-style-type: none"> ■ มีการมอบหมายหน้าที่และระบุผู้รับผิดชอบ ■ กำหนดให้ควบคุมและตรวจสอบโดยผู้ที่ไม่ใช่ผู้ปฏิบัติ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงในการปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบ และความเสี่ยงในการทุจริตได้ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ จัดทำคู่มือและกระบวนการปฏิบัติงาน
<p>๕. กระบวนการควบคุมพัสดุ</p> <p>กระบวนการควบคุมพัสดุ</p> <p>๕.๑ การควบคุมพัสดุของหน่วยงาน</p>	<ul style="list-style-type: none"> ■ การมอบหมายและระบุผู้รับผิดชอบ ■ คู่มือและกระบวนการปฏิบัติงาน ■ การตรวจสอบรายไตรมาส ■ การตรวจสอบประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> ■ การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงในการปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบได้ แต่ยังมีจุดอ่อนในเรื่องของการดำเนินการให้มีประสิทธิภาพ ความถูกต้องของข้อมูลพัสดुकงคลัง ทะเบียนครุภัณฑ์ 	<ul style="list-style-type: none"> ■ ใช้ระบบงานข้อมูลครุภัณฑ์ กรมอนามัย ในการบันทึกข้อมูลครุภัณฑ์ทุกประเภท ■ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมคลังพัสดุย่อย (คลินิกทันตกรรม)

๕.๒ การจัดทำบัญชีวัสดุ การ เบิกจ่ายพัสดุ ๕.๓ การรายงานผลพัสดุคงเหลือ เมื่อสิ้นปีงบประมาณ			
---	--	--	--

๓.๒ ผลการตรวจสอบการดำเนินงานสำนักทันตสาธารณสุขของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

ผู้ตรวจสอบ/ประเด็นที่ตรวจสอบ	ประเด็นที่ตรวจพบ	การดำเนินการ/ปรับปรุงแก้ไข
ผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ตุลาคม ๒๕๖๕ - กันยายน ๒๕๖๖	รายงานไตรมาส ๑-๓/๒๕๖๖ ประเด็นที่ตรวจพบ ได้แก่ การปฏิบัติตามระเบียบ การเงิน ส่งใช้เงินยืมเป็นเงินสดเกินกว่าร้อยละ ๒๐ ส่งใช้เงินยืมล่าช้า และผล การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด	แจ้งผู้รับผิดชอบนำไปปรับแผนปฏิบัติงาน และการกำกับ ติดตามเพื่อให้การเบิกจ่ายเป็นไปเป้าหมาย
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ - การตรวจสอบทางการเงิน - การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ - การตรวจสอบการปฏิบัติงาน - การตรวจสอบการบริหารงาน	๑.การตรวจสอบทางการเงิน ระบบการบริหารเงินทอรองราชการ และระบบ การจัดเก็บรายได้เงินบำรุง ไม่มีประเด็นข้อสังเกต ๒.การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ๒.๑ ใบสำคัญประกอบการเบิกจ่ายงบประมาณ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม และการจัดประชุม ๑๐ โครงการ ไม่มีประเด็นข้อสังเกต ๒.๒ ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ตรวจใบสำคัญประกอบการเบิกจ่าย งบลงทุน ๒ รายการ งบดำเนินงาน ๑๔ รายการ งบเงินอุดหนุน ๑ รายการ ไม่มี ข้อสังเกต มีข้อเสนอแนะให้จัดทำรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของวัสดุ สำนักงาน งานบ้านงานครัว วัสดุคอมพิวเตอร์และวัสดุไฟฟ้า เช่น กระดาษถ่ายเอกสารขนาดเอ ๔ ควรระบุขนาดน้ำหนักมาตรฐานและ ขนาดบรรจุภัณฑ์ ลักษณะเนื้อกระดาษรวมถึงการรับรองมาตรฐาน ผลผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ได้พัสดุที่มีคุณภาพ มีคุณลักษณะที่ตอบสนองต่อการใช้ งาน มีราคาเหมาะสม ๒.๓ ระบบการบริหารพัสดุ	- จัดพื้นที่สำหรับจัดเก็บวัสดุที่เจ้าหน้าที่นำมาฝากไว้ ไม่ให้รวม กับพื้นที่จัดเก็บวัสดุในคลังวัสดุ

ผู้ตรวจสอบ/ประเด็นที่ตรวจสอบ	ประเด็นที่ตรวจพบ	การดำเนินการ/ปรับปรุงแก้ไข
	<p>วิเคราะห์ความเสี่ยงและควบคุมภายใน (ระเบียบไม่ได้กำหนดไว้ว่าต้องมีรายงานการประชุมฯ ประกอบการจัดทำแบบ ปค.๕ส่วนงานย่อย)</p> <p>๔. <u>ตรวจสอบการบริหารงาน</u> ผลการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด งบดำเนินงาน เมื่อสิ้นสุดไตรมาส ๑ เป้าหมาย ร้อยละ ๓๒ ผล ร้อยละ ๓๑.๙๒ งบลงทุนเป้าหมายร้อยละ ๒๙ ผล ร้อยละ ๘.๗๕ (จัดซื้อยูนิตทำฟันเฉพาะทางโดยวิธีประกวดราคา มีการยกเลิกการประกวดราคา คณะกรรมการปรับ spec ครั้งที่ ๒)</p>	<p>- กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์และคณะทำงานติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณ ติดตาม รายงานยอดเบิกจ่ายทันทีที่จัดส่งเอกสารส่งเบิก และรายงานผลการเบิกจ่ายรายเดือนเทียบกับค่าเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนดให้ผู้บริหารทราบเพื่อการกำกับติดตาม พร้อมแจ้งให้ผู้รับผิดชอบการกิจกรรม/โครงการรับทราบในการประชุมติดตามตัวชี้วัดรายเดือน</p>
<p>สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>ตุลาคม ๒๕๖๕</p> <p>- การตรวจสอบพัสดุประจำปี</p>	<p>- สดง. เข้าสังเกตการณ์การตรวจนับพัสดุของคณะกรรมการตรวจนับพัสดุประจำปีเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕ พบว่ามีพัสดุสิ่งพิมพ์ที่เก็บอยู่ในคลังพัสดุไม่มีการบันทึกในทะเบียนคุมพัสดุหลายรายการ ได้แก่ หนังสือในหลวงกับงานทันตกรรม จำนวน ๓,๘๐๐ เล่ม หนังสือเรื่องการสร้างเสริมสุขภาพช่องปากผู้สูงอายุเล่ม ๖ (ย้อนรอยความสำเร็จ) จำนวน ๒,๒๐๐ เล่ม ภาพพลิกวิธีการแปรงฟัน จำนวน ๑๔๐ ชุด</p>	<p>- จัดทำบัญชีพัสดุสิ่งพิมพ์ที่ตรวจพบ รายงานผู้อำนวยการสำนักทราบ เพื่อขออนุมัตินำหนังสือในหลวงกับงานทันตกรรม และหนังสือการสร้างเสริมสุขภาพช่องปากผู้สูงอายุ ไปแจกในการออกสำรวจสภาวะสุขภาพช่องปากครั้งที่ ๙ ภาพพลิกวิธีการแปรงฟันเป็นสื่อสนับสนุนโครงการที่ยังมีการดำเนินการอยู่ในปี งบประมาณ ๒๕๖๖</p>

๓.๓ การตอบแบบประเมินการควบคุมภายในเบื้องต้นด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ : Audit Checklist ของกลุ่มตรวจสอบภายใน

กลุ่มตรวจสอบภายใน ให้หน่วยงานดำเนินการตอบแบบประเมินการควบคุมภายใน ก่อนการตรวจสอบประจำปี โดยให้หน่วยงานกำหนดผู้รับผิดชอบการนำเข้าข้อมูลในระบบ 5 ด้าน คือ ด้านการเงิน ด้านการบริหารพัสดุ ด้านการควบคุมภายใน ด้านการบริหารงบประมาณ และด้านสารสนเทศ เพื่อให้กลุ่มตรวจสอบภายในตรวจสอบข้อมูล เอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องว่ามีการดำเนินการ ถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่ ก่อนการตรวจสอบประจำปี

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๔ แผนยุทธศาสตร์ส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและการป้องกันทุจริต กรมอนามัย พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐ ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ ๑ (พ.ศ.๒๕๖๗) และแนวทางการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันทุจริต กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การป้องกันการทุจริต กลยุทธ์ที่ ๑ ยกระดับการบริหารจัดการองค์กรตามมาตรฐาน ITA

กรมอนามัย มีแนวทางการขับเคลื่อนงานด้านการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ในการนำคุณธรรม ที่พึงประสงค์สำหรับสังคมไทย 5 ประการคือ “พอเพียง วินัย สุจริต จิตอาสา กตัญญู” เป็นคุณค่าหลัก นำการพัฒนา โดยจัดทำแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันทุจริต กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่ถ่ายระดับมาจากแผนปฏิบัตินโยบายด้านการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม กระทรวงสาธารณสุข ระยะที่ ๒ (พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๗๐) ที่กำหนดยุทธศาสตร์สำคัญในการขับเคลื่อน ๓ ยุทธศาสตร์ คือ ส่งเสริมคนดี ยกระดับองค์กรคุณธรรม และการป้องกันทุจริต ซึ่งทุกหน่วยงานต้องนำมาจัดทำแผนปฏิบัติการระดับหน่วยงานเพื่อขับเคลื่อนงานด้านการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมของหน่วยงานให้สอดคล้องกับแนวทางของกรมอนามัย ส่วนที่มีความเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน คือกลยุทธ์ที่ ๑ ยกระดับการบริหารจัดการองค์กรตามมาตรฐานคุณธรรมความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ : ITA และมีกิจกรรมสำคัญ ๒ กิจกรรม ได้แก่ การพัฒนามาตรฐานการดำเนินงานคุณธรรมและความโปร่งใส การประเมินความเสี่ยงและการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริต และควบคุมภายใน ในการดำเนินงานระดับหน่วยงานผู้เกี่ยวข้อง คือ ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด 2.1 ระดับความสำเร็จของการดำเนินงานคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานสังกัดกรมอนามัย และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักทันตสาธารณสุข

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ การประเมินผลการควบคุมภายในและการจัดทำรายงานควบคุมภายใน

การติดตามและรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ๑๒ เดือน ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในแบบ ปค. ๕ และแบบติดตาม ปค. ๕ รอบ ๑๒ เดือน ๓ กระบวนงาน ได้แก่ กระบวนการศึกษาวิจัย กระบวนงานบริหารงบประมาณประจำปี กระบวนงานบริหารคลินิกทันตกรรมกลาง (กระบวนงานย่อยการรับส่งเงินรายได้ประจำวัน) เสนอที่ประชุมพิจารณาความเสี่ยง และการดำเนินการควบคุมตามที่กำหนดในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ว่ามีความเหมาะสม เพียงพอ สามารถจัดการความเสี่ยงให้หมดไป/อยู่ใน

ระดับยอมรับได้ หรือยังมีความเสี่ยงใดที่ยังคงอยู่ และพิจารณากำหนดการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ
๒๕๖๗

มติที่ประชุม ปรับแก้ไขรายละเอียดในแบบ ปค.๕ ส่วนงานย่อย

รายงานผลการติดตามรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับงวดปีสิ้นสุด วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

<p style="text-align: center;">(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p style="text-align: center;">(๔) การควบคุมภายในที่ มีอยู่</p>	<p style="text-align: center;">(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p style="text-align: center;">(๖) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>	<p style="text-align: center;">(๘) สถานะ ดำเนินการ</p>	<p style="text-align: center;">(๙) วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น</p>
<p>กระบวนการศึกษาวิจัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ด้านพันธุสุขภาพให้ เป็นประโยชน์ต่อการส่งเสริมสุขภาพและ คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นของประชาชน ๒. เพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากรในสำนักให้มี ความรู้ความสามารถในการทำวิจัยที่สอดคล้อง กับภารกิจและประโยชน์ต่อหน่วยงาน ๓. เพื่อพัฒนาศักยภาพนักวิจัยให้มีความรู้ ความสามารถในการทำวิจัยที่สอดคล้องกับ ความต้องการภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ด้านการวิจัยและ นวัตกรรมในระบบบริหารจัดการงานวิจัยของ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีคณะกรรมการ พัฒนาวิชาการ (กพว.) สำนักทันต สาธารณสุขทำ หน้าที่กำหนดกรอบ แนวทางการวิจัย ของ หน่วยงาน และ กลั่นกรอง โครงร่าง การวิจัยของ หน่วยงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำแผนการ ศึกษาวิจัย/ผลิต นวัตกรรมให้เชื่อมโยง กับยุทธศาสตร์ชาติ - การขอรับงบประมาณ สนับสนุนสำหรับ งานวิจัยโครงการ เดี่ยวไม่ทันตามช่วง เวลาที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดกรอบ แนวทาง/แผนงาน วิจัยโดยคณะกรรมการ พัฒนาวิชาการวิจัย สำนักทันตสาธารณสุข - ปรับปรุงการ ดำเนินงาน/ กระบวนการ ภายใต้กระบวนการ บริหารงานวิจัย ให้ ขั้นตอนและระยะเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> - คณะกรรมการ พัฒนาวิชาการ วิจัย สำนัก ทันตสาธารณสุข - กลุ่มสนับสนุน วิชาการและการ วิจัย/ ๓๐ ก.ย. ๖๖ 	<p>★</p>	<ul style="list-style-type: none"> คณะกรรมการ พัฒนาวิชาการ ติดตาม ความก้าวหน้าใน การจัดทำโครงร่าง การวิจัยในการ ประชุม กพว. ทุก ครั้ง และรายงาน ผลการดำเนินงาน เสนอผู้อำนวยการ สำนักทราบ

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	(๘) สถานะ ดำเนินการ	(๙) วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
ประเทศ (NRMS) ซึ่งเป็นระบบบริหารจัดการ งานวิจัยใหม่ ที่ทางสำนักงานคณะกรรมการ วิจัยแห่งชาติกำหนด	- กำหนดให้มีผู้ รับผิดชอบ ประสานงานการ จัดทำแผน โครงการวิจัยและ การของบประมาณ		สอดคล้องกับ แนวทางปฏิบัติและ กรอบระยะเวลาของ กรมอนามัยและ แหล่งทุน/ งบประมาณ และ ระบบบริหารจัดการ งานวิจัยใหม่ (NRMS)			การควบคุมภายใน ที่มีอยู่เหมาะสม เพียงพอ สามารถ กับติดตามการ บริหาร โครงการวิจัยให้ เป็นไปตามแผน แล้วเสร็จตาม ระยะเวลาที่กำหนด
กระบวนการบริหารงบประมาณประจำปี - วัตถุประสงค์เพื่อให้กระบวนการ บริหาร งบประมาณมีประสิทธิภาพ ดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติงานและ บรรลุเป้าหมายการ เบิกจ่ายใน ภาพรวมของสำนักทันตสาธารณสุข และตามมติกรม.	- ระบบรายงานผลการ เบิกจ่ายงบประมาณ - มีการจัดทำและ ปรับปรุง กระบวนการ จัดทำแผนปฏิบัติ	- ผลการเบิกจ่าย งบประมาณราย เดือน และรายไตร มาสไม่เป็นไปตาม แผนและเป้าหมาย การเบิกจ่ายที่กรม	- ประชุมติดตามผล การดำเนินงานทุก เดือน - รายงานผลการ ดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติการและ	กลุ่มบริหาร ยุทธศาสตร์ และกลุ่ม อำนวยการ ๓๐ ก.ย. ๖๖	★	- ประชุมติดตาม ผลดำเนินงาน ทุกเดือน - ระบบรายงานผล การดำเนินงาน ตามแผนปฏิบัติ

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ	(๘) สถานะ ดำเนินการ	(๙) วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
<ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้มีแผนการปฏิบัติที่ชัดเจนและสามารถดำเนินการได้ตามระยะเวลา - เพื่อให้ผลการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไป ตามแผน/ผลผลิต/กิจกรรมที่วางแผนไว้และได้รับการจัดสรร ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> งาน การขอปรับกิจกรรม การติดตามงบประมาณและควบคุมให้ปฏิบัติตามขั้นตอนระยะเวลาที่กำหนด - มาตรการเร่งรัดการเบิกจ่ายตามแผนปฏิบัติการ - คณะทำงานติดตามรายงานผลเบิกจ่ายงบประมาณเดือน - ระบบบันทึกผลการเบิกจ่าย online 	<p>อนามัยกำหนด</p>	<ul style="list-style-type: none"> ผลการเบิกจ่ายงบประมาณภาพรวมและติดตามผลการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงานรายเดือนในการประชุมและระบบบันทึกผลการเบิกจ่าย online 			<ul style="list-style-type: none"> การและผลการเบิกจ่ายงบประมาณรวมและติดตามผลการเบิกจ่ายของหน่วยงาน - การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเหมาะสมเพียงพอ สามารถเบิกจ่ายงบประมาณได้ตามภาพรวมได้ตามแผนและเป้าหมายที่กำหนด

<p>(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>(๔) การควบคุมภายในที่ มีอยู่</p>	<p>(๕) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p>(๖) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p>	<p>(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>	<p>(๘) สถานะ ดำเนินการ</p>	<p>(๙) วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น</p>
<p>กระบวนการบริหารงานคลินิกทันตกรรม วัตถุประสงค์เพื่อให้กระบวนการบริหารงาน ภายในคลินิกทันตกรรม กระบวนงาน รับส่งค่า รักษาพยาบาล ปฏิบัติตามขั้นตอน ถูกต้อง และ ลดความเสี่ยงการเกิดการทุจริต</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแต่งตั้งผู้รับ ผิดชอบ และ ผู้ตรวจสอบ - กำหนดขั้นตอน การให้บริการ - กำหนดกระบวนการ รับส่งเงิน และการ ตรวจสอบ ยอดเงิน ประจำวัน และ กำกับปฏิบัติ อย่างเข้มงวด 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ การแต่งตั้งมีหน้าที่ อื่นต้องปฏิบัติ กรณีเร่งด่วนอาจ มอบให้ผู้ที่ไม่ได้รับ การแต่งตั้ง ปฏิบัติงานแทน 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ และ ผู้ตรวจสอบ - จัดทำแนวทางการ ปฏิบัติงาน กำหนด กระบวนการ รับส่ง เงิน และการ ตรวจสอบ ยอดเงินประจำวัน เป็นลายลักษณ์ อักษรและกำกับ การปฏิบัติ อย่างเข้มงวด 	<p>กลุ่มพัฒนาทันต สุขภาพวัย ทำงานและ ผู้สูงอายุ และกลุ่ม อำนวยการ ๓๐ ก.ย. ๖๖</p>	<p>★</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มี อยู่เหมาะสม และเพียงพอ เจ้าหน้าที่ สามารถปฏิบัติ ตามระบบการ รับ-ส่งเงินค่า รักษาตาม ขั้นตอนที่ กำหนดและมี การกำกับอย่าง เคร่งครัด

หน่วยงาน.....สำนักทันตสาธารณสุข.....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านภารกิจหลัก : กระบวนการวิจัย วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ด้านทันต สุขภาพให้เป็นประโยชน์ต่อการ ส่งเสริมสุขภาพและคุณภาพชีวิตที่ดี ขึ้นของประชาชน</p> <p>๒.เพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากรใน สำนักให้มีความรู้ความสามารถในการ ทำวิจัยที่สอดคล้องกับภารกิจและ ประโยชน์ต่อหน่วยงาน</p> <p>๓.เพื่อพัฒนาระบบการสร้างงานวิจัย นวัตกรรม ให้มีผลงานที่สอดคล้องกับ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - แผนการ ศึกษาวิจัย/ผลิต นวัตกรรม ขาด ความเชื่อมโยง/ รองรับกับ แผนงาน - โครงการของ หน่วยงาน นโยบาย และ ยุทธศาสตร์ที่ เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - คณะกรรมการ พัฒนาวิชาการ (กพว.) สำนักทันต สาธารณสุขทำ หน้าที่กำหนด กรอบ แนว ทางการวิจัยของ หน่วยงาน และ กลั่นกรอง โครง ร่างการวิจัยของ หน่วยงาน 	<p>การควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสม พอเพียง แต่ต้อง ปรับปรุงเพิ่มในส่วน ของกระบวนการ ติดตามการนำ งานวิจัยไปใช้ ประโยชน์</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่มีระบบติดตาม ผลงานวิจัย นวัตกรรมไปใช้ ประโยชน์ - ไม่มีแผนการนำ งานวิจัย นวัตกรรม ไปใช้ประโยชน์ที่ ติดตามได้ 	<ul style="list-style-type: none"> - การกำหนด แนวทาง กำหนด กรอบแนวทาง/ แผนงาน วิจัย ที่ สอดคล้อง/รองรับ การนำไปใช้ ประโยชน์ - กระบวนการ ติดตามผลงานวิจัย นวัตกรรม - กระบวนการ เผยแพร่/นำเสนอ 	<ul style="list-style-type: none"> - คณะกรรมการ พัฒนา วิชาการ (กพว.) สำนัก ทันต สาธารณสุข - กำหนดเสร็จ ๓๐ ก.ย.๖๗

<p>(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>(๔) ความเสี่ยง</p>	<p>(๕) การควบคุมภายในที่ มีอยู่</p>	<p>(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>(๘) การปรับปรุงการ ควบคุม</p>	<p>(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>
<p>ความต้องการภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียและสอดคล้องกับนโยบาย ยุทธศาสตร์การดูแลสุขภาพช่องปาก ของประเทศ</p>	<ul style="list-style-type: none"> - มีการนำ ผลการวิจัยไปใช้ ประโยชน์ในการ ปฏิบัติงานตาม ภารกิจของ หน่วยงานได้น้อย - ความสม่ำเสมอ ของการจัดทำ ผลงานวิจัยและ นวัตกรรม 				<p>งานวิจัย นวัตกรรม สู่กลุ่มผู้ใช้ ประโยชน์ ทั้ง ภายในหน่วยงาน หน่วยงานภายนอก และภาคีเครือข่าย</p>	
<p><u>ด้านภารกิจหลัก : กระบวนการ พัฒนาระบบข้อมูลเฝ้าระวังการ ส่งเสริมสุขภาพช่องปาก วัตถุประสงค์</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลที่จัดเก็บไม่ ตรงกับประเด็น การเฝ้าระวังฯ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีคณะกรรมการ พัฒนาข้อมูลเฝ้า ระวังทันต 	<ul style="list-style-type: none"> - แนวทางการพัฒนา ข้อมูลและการ นำไปใช้ประโยชน์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประเด็นข้อมูลและ ตัวชี้วัดในการเฝ้า ระวังสุขภาพช่องปาก 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำกระบวน ทำงานการพัฒนา ระบบข้อมูลเฝ้า 	<ul style="list-style-type: none"> - คณะกรรมการ พัฒนาข้อมูลเฝ้า

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
เพื่อให้หน่วยงานและภาคีเครือข่าย สามารถนำระบบข้อมูลเฝ้าระวังด้าน ทันตสุขภาพไปใช้ประโยชน์ในการ วางแผน และติดตามประเมินผลการ ส่งเสริมสุขภาพช่องปากของ ประชาชนทุกกลุ่มวัย ซึ่งเป็นหนึ่งใน กลไกการขับเคลื่อนงานอภิบาลระบบ ส่งเสริมสุขภาพและอนามัย สิ่งแวดล้อมอย่างมีส่วนร่วมด้วย เทคโนโลยีและนวัตกรรม	และความ ต้องการนำมาใช้ ประโยชน์ - มาตรฐานและ ความถูกต้องของ ข้อมูลในระบบ - การใช้ประโยชน์ จากข้อมูลที่ได้ จากระบบยังน้อย - การเข้าถึงข้อมูลมี ความยุ่งยากทำ ให้ไม่สามารถใช้ ประโยชน์จาก ข้อมูลได้ทันต่อ สถานการณ์	สาธารณสุข สำนัก ทันต สาธารณสุขทำ หน้าที่วิเคราะห์ วางแผน กำหนด ประเด็นข้อมูล ตัวชี้วัดด้านทันต สุขภาพที่เหมาะสม กำหนดแนวทาง กำกับ ติดตาม บริหารจัดการระบบ ข้อมูลรวบรวม วิเคราะห์ข้อมูล รายงานผลตาม ประเด็นเฝ้าระวัง	ไม่ตรงกับความ ต้องการของผู้ใช้ ข้อมูลในการ ขับเคลื่อนงาน ส่งเสริมการดูแล สุขภาพช่องปาก ของประชาชน - กระบวนการ ทำงาน/ขั้นตอน การทำงานไม่ ชัดเจน ไม่ครบถ้วน - การสื่อสารให้ ผู้เกี่ยวข้อง ทั้ง ภายในสำนักและ พื้นที่ยังไม่ชัดเจน ผู้	ของประชาชน ยัง นำมาใช้ประโยชน์ใน การประเมิน สถานการณ์ พฤติกรรม และปัจจัย เสี่ยงที่เกี่ยวข้องในการ ส่งเสริมสุขภาพช่อง ปากของประชาชน - มาตรฐานและความ ถูกต้องของข้อมูลใน ระบบ เนื่องจากมี ระบบจัดเก็บข้อมูล มากกว่า 1 ระบบ (ท 02 HDC Application) ยากต่อ	ระวังและ กระบวนงานย่อย ภายใต้กระบวน หลักให้ชัดเจน ครบถ้วน - จัดทำคู่มือการ กำหนดประเด็น ข้อมูล ตัวชี้วัดและ มาตรฐานข้อมูลเฝ้า ระวัง - การสื่อสารทำความเข้าใจ กระบวนการ ทำงานและการใช้ ประโยชน์ข้อมูลเฝ้า ระวังในการส่งเสริม	ระวัง สำนัก ทันตสาธารณสุข - กลุ่มสนับสนุน วิชาการและการ วิจัย/ - กำหนดเสร็จ 30 ก.ย. 67

<p>(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>(๔) ความเสี่ยง</p>	<p>(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>(๘) การปรับปรุงการ ควบคุม</p>	<p>(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>
		<p>ด้านทันต สาธารณสุข ประสานงานและให้ คำปรึกษาต่อการ ดำเนินงานเฝ้าระวัง ทันตสาธารณสุขแก่ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>มีส่วนได้ส่วนเสียไม่ เห็นความสำคัญ ของระบบข้อมูล และการใช้ ประโยชน์จาก ข้อมูลสนับสนุนการ ดำเนินงาน</p>	<p>การบริหารจัดการ การนำเข้าและการใช้ ประโยชน์ข้อมูล - หน่วยบริการในพื้นที่ ไม่เข้าใจกระบวนการ ทำงานและการใช้ ประโยชน์จากข้อมูล</p>	<p>การดูแลสุขภาพ ช่องปากของ ประชาชนให้แก่ ผู้เกี่ยวข้องทั้ง หน่วยงานภายใน ภายนอก และภาคี เครือข่าย</p>	
<p>ด้านภารกิจสนับสนุน : กระบวนการ บริหารงบประมาณประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้กระบวนการบริหารงบประมาณมี ประสิทธิภาพดำเนินงานตามแผนปฏิบัติ งานและ บรรลุเป้าหมายการเบิกจ่ายใน ภาพรวมของสำนักทันตสาธารณสุข และตามมติกรม. เพื่อให้มีแผนการ</p>	<p>การเบิกจ่าย งบประมาณไม่ เป็นไปตามแผน ยอดเบิกจ่ายไม่</p>	<p>- ระบบรายงานผล การเบิกจ่าย งบประมาณ - มีการจัดทำและ ปรับปรุง</p>	<p>- ระบบการติดตาม ผลการเบิกจ่าย งบประมาณที่มีอยู่ สามารถควบคุม กำกับกับการดำเนินการ</p>	<p>- ผลการเบิกจ่าย งบประมาณราย เดือน และรายไตร มาสไม่เป็นไปตาม แผนและเป้าหมาย</p>	<p>- ประชุมติดตามผล การดำเนินงานทุก เดือน รายงานผลการ ดำเนินงานตาม</p>	<p>- คณะทำงาน ติดตามเร่งรัด เบิกจ่าย งบประมาณ และแผนปฏิบัติ</p>

<p>(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>(๔) ความเสี่ยง</p>	<p>(๕) การควบคุมภายในที่ มีอยู่</p>	<p>(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>(๘) การปรับปรุงการ ควบคุม</p>	<p>(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>
<p>ปฏิบัติที่ชัดเจนและสามารถดำเนินการ ได้ตามระยะเวลาเพื่อให้ ผลการเบิกจ่าย งบประมาณเป็นไป ตามแผน/ผลผลิต/ กิจกรรมที่วางแผนไว้และได้รับการ จัดสรร ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>เป็นไปตามเป้าที่ กรมอนามัยกำหนด</p>	<p>กระบวนการจัดการ จัดทำแผนปฏิบัติ งาน การขอปรับ กิจกรรม การ ติดตามงบประมาณ และควบคุมให้ ปฏิบัติตามขั้นตอน ระยะเวลาที่กำหนด</p> <ul style="list-style-type: none"> - มาตรการเร่งรัดการ เบิกจ่ายตาม แผนปฏิบัติการ - คณะทำงานติดตาม รายงานผลเบิกจ่าย งบประมาณเดือน 	<p>ตามแผนปฏิบัติการได้ และลดความเสี่ยงลง ได้ แต่ผลการเบิกจ่าย ยังไม่เป็นไปตาม เป้าหมายการเบิกจ่าย ที่กรมอนามัยกำหนด เนื่องจากการปรับ กิจกรรมใน แผนปฏิบัติการ ระหว่างปีงบประมาณ ตามช่วงเวลาของการ จัดสรรงบประมาณ</p>	<p>การเบิกจ่ายที่กรม อนามัยกำหนด</p>	<p>แผนปฏิบัติการและ ผลการเบิกจ่าย งบประมาณภาพรวม และติดตามผลการ เบิกจ่ายงบประมาณ ของหน่วยงาน</p>	<p>การ สำนักทันต สาธารณสุข - กลุ่มบริหาร ยุทธศาสตร์ และกลุ่ม อำนาจการ - 30 ก.ย. 67</p>

<p>(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>(๔) ความเสี่ยง</p>	<p>(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>(๘) การปรับปรุงการ ควบคุม</p>	<p>(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ</p>
		<p>ระบบบันทึกผล การเบิกจ่าย online</p>				

๔.๒ กระบวนการตามภารกิจหลักและภารกิจสนับสนุนเพื่อจัดวางระบบควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในกรมอนามัย กำหนด ให้นำหน่วยงานย่อย จัดวางการปรับปรุงควบคุมภายใน กระบวนการตามภารกิจหลัก ๒ กระบวนการ และภารกิจสนับสนุน ๑ กระบวนการ เสนอคณะกรรมการพิจารณากระบวนการที่นำมาปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ๓ กระบวนการ ได้แก่

๑. กระบวนการวิจัย ซึ่งปี งบประมาณ ๒๕๖๖ นำประเด็นความเสี่ยงที่ยังคงมีอยู่จากการปรับปรุงในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ คือ การจัดทำแผนการศึกษาวิจัย/ผลิตภัณฑ์นวัตกรรมให้เชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ชาติการรองรับประมาณสนับสนุนสำหรับงานวิจัยโครงการเดี่ยวไม่ทันตามเวลาที่แหล่งทุนกำหนด ระบบการควบคุม คือคณะกรรมการพัฒนาวิชาการสำนักทันตสาธารณสุข ทำหน้าที่วางกรอบแนวทางการดำเนินงาน ติดตามการดำเนินงานโครงการให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด กำหนดกรอบแนวทาง/แผนงานปรับปรุงการดำเนินงาน/กระบวนการภายใต้กระบวนการบริหารงานวิจัยให้ขั้นตอนและระยะเวลาสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของแหล่งทุน การควบคุมที่จัดวางเพียงพอ สามารถลดความเสี่ยง มีผลงานวิจัยผ่านการรับรองจริยธรรมงานวิจัยในมนุษย์ ๑๔ เรื่อง นำเสนอในเวทีวิชาการ ๗ เรื่อง เสนอขอรับรางวัล TPSA ๑ เรื่อง แต่มีความเสี่ยงในการนำผลงานวิจัยไปใช้ประโยชน์ ที่ยังไม่มีกรรมการติดตามและประเมินการนำใช้ประโยชน์

๒. กระบวนการพัฒนาระบบข้อมูลเฝ้าระวังการส่งเสริมสุขภาพช่องปาก ซึ่งเป็นกระบวนการตามภารกิจหลักในการวางแผนและติดตามประเมินผลการส่งเสริมสุขภาพช่องปากของประชาชนทุกกลุ่มวัย ความเสี่ยงที่มีอยู่ในปัจจุบันได้แก่ ข้อมูลที่จัดเก็บไม่ตรงกับประเด็นการเฝ้าระวังและความต้องการนำมาใช้ประโยชน์ มาตรฐานและความถูกต้องของข้อมูลในระบบ การใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่ได้จากระบบยังน้อย การเข้าถึงข้อมูลมีความยุ่งยากทำให้ไม่สามารถใช้ประโยชน์จากข้อมูลได้ทันต่อสถานการณ์ ต้องปรับปรุงขั้นตอนวิธีการปฏิบัติงาน และการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง

๓. กระบวนการบริหารงบประมาณ มีประเด็นความเสี่ยงคือ การเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กรมอนามัยกำหนด ในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ การปรับปรุงการควบคุมที่ดำเนินการ ได้แก่ กำหนดระบบติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณโดยคณะทำงานติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณ ปรับปรุงระบบการรายงานผลการเบิกจ่าย และวิธีการติดตามด้วยการรายงานในการประชุมติดตามตัวชี้วัดของหน่วยงานทุกเดือน ปรับปรุงกระบวนการจัดทำแผนปฏิบัติการและการขอปรับแผนปฏิบัติการ การควบคุมที่จัดวางมีความเพียงพอ ลดความเสี่ยงลงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ แต่มีจุดที่ต้องปรับปรุงเพิ่มเติม คือการกำกับติดตามเพื่อให้เบิกจ่ายงบประมาณได้ตามแผนและเป้าหมายที่กำหนด

มติที่ประชุม ให้ฝ่ายเลขานุการประสานผู้เกี่ยวข้องดำเนินการและกำหนดติดตามประเมินผลการดำเนินการรอบ ๖ เดือนแรก

เลิกการประชุมเวลา ๑๖.๓๐ น.

นางอัญชลี แสงจันทร์

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

จดรายงานการประชุม

