



ประกาศสำนักงานป้องกันควบคุมโรคที่ ๘ จังหวัดอุดรธานี
เรื่อง นโยบายการขับเคลื่อนระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงสู่การปฏิบัติ
สำนักงานป้องกันควบคุมโรคที่ ๘ จังหวัดอุดรธานี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

สำนักงานป้องกันควบคุมโรคที่ ๘ จังหวัดอุดรธานี ให้ความสำคัญกับการจัดให้มีระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงาน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ กำหนดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ครอบคลุมทั้ง ๓ ด้านได้แก่

๑. ด้านการดำเนินงาน (Operations Objective) ที่มีวัตถุประสงค์เกี่ยวกับความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด

๒. ด้านการรายงาน (Reporting Objective) ที่มีวัตถุประสงค์เกี่ยวกับรายงานทางการเงินและไม่ใช้การเงินที่ใช้ภายในและภายนอกหน่วยงานของรัฐ รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

๓. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ (Compliance Objective) ที่มีวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน รวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

สำนักงานป้องกันควบคุมโรคที่ ๘ จังหวัดอุดรธานี มีการขับเคลื่อนระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงสู่การปฏิบัติ ดังนี้

๑. กำหนดให้ทุกคน ทุกกลุ่มงาน จัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานมาตรฐาน (Standard Operating Procedures :SOP)

๒. กำหนดให้มีการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง แทรกอยู่ในทุกขั้นตอนของการปฏิบัติงาน อย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง

๓. กำหนดให้มีคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน

๔. กำหนดให้มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในของหน่วยงานโดยครอบคลุมทั้ง ๕ องค์ประกอบ ดังนี้

๔.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) กำหนดให้มีโครงสร้างองค์กรที่เหมาะสม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหาร จัดให้มีการดำเนินงานบนหลักของคุณธรรม จริยธรรม จัดทำงบประมาณที่ผ่านการวิเคราะห์อย่างรอบคอบ มอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน เพื่อดำเนินตามระเบียบคู่มือปฏิบัติงานที่กำหนดขึ้น

๔.๒ การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) กำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน เพียงพอ เพื่อสามารถระบุประเมินความเสี่ยงได้อย่างครอบคลุม โดยจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้รับผิดชอบ และมีการป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น

๔.๓ กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) จัดให้มีมาตรการที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ต่ำสุดและยอมรับได้ โดยใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์

๔.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) จัดระบบ ข้อมูลการควบคุมภายในที่ถูกต้อง เหมาะสม ทันเวลา สื่อสารให้บุคลากรทั้งภายในและภายนอกเพื่อให้เข้าถึง ข้อมูลได้อย่างสะดวก รวดเร็ว ตลอดจนมีระบบความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล

๔.๕ กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) โดยใช้กลไกของคณะกรรมการ ควบคุมภายใน กำกับติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ให้เป็นไปอย่างครบถ้วน และหากเกิดข้อผิดพลาด สามารถค้นพบและควบคุมได้ทันเวลา

จึงประกาศมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายสมาน พุตระกูล)

ผู้อำนวยการสำนักงานป้องกันควบคุมโรคที่ ๘ จังหวัดอุดรธานี