

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดสมุทรปราการ

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสมุทรปราการได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสมุทรปราการ โดยภาพรวมของหน่วยงานในสังกัด ได้แก่ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสมุทรปราการ โรงพยาบาลศูนย์จำนวน ๑ แห่ง โรงพยาบาลทั่วไป จำนวน ๑ แห่ง โรงพยาบาลชุมชน จำนวน ๔ แห่ง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ จำนวน ๖ แห่ง และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล/ศูนย์สุขภาพชุมชน จำนวน ๗๔ แห่ง รวม ๘๗ แห่ง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสมุทรปราการ

ลายมือชื่อ.....

(นายประภาส ผูกดวง)

ตำแหน่งนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสมุทรปราการ

วันที่ ๒๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- ๑.๑ การควบคุมภายในด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์
- ๑.๒ การควบคุมภายในด้านการบริหารสัญญาจ้างเหมาบริการทางแพทย์
- ๑.๓ การควบคุมภายในด้านการเบิกจ่ายเงินค่าตอบแทนของหน่วยบริการ
- ๑.๔ การควบคุมภายในด้านการเบิกจ่ายเงิน

/๑.๕ การควบคุม

๑.๕ การควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน (ตามแผนงาน/โครงการ)

๑.๖ การควบคุมภายในด้านการควบคุมการใช้ราชการและการเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การควบคุมภายในด้านการบริหารยาและเวชภัณฑ์หน่วยบริการให้ได้คุณภาพและมาตรฐาน และมีความรัดกุมในการควบคุมการเบิกจ่าย การควบคุมต้นทุน โดยมีการจัดคู่มือการบริหารยาเวชภัณฑ์ เพื่อให้หน่วยบริการทุกระดับนำไปปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกัน และมีการสอบทานโดยการตรวจสอบภายใน เพื่อติดตาม กำกับและประเมินผล และกรณี หน่วยงานไม่ดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติ มีการกำหนด มาตรการ ในดำเนินการอย่างเหมาะสม

๒.๒ การควบคุมภายในด้านการบริหารสัญญาจ้างเหมาบริการทางแพทย์ ของโรงพยาบาลทั่วไป โรงพยาบาลชุมชน ให้มีการวางระบบงานควบคุม กำกับงานจ้างเหมาให้เป็นไปตามสัญญาให้มีความรัดกุม ให้มีการประเมินทั้งเชิงปริมาณและเชิงคุณภาพ ตลอดจนการวิเคราะห์ต้นทุน เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหาร และการวางแผนในการจ้างเหมาบริการในปีต่อไป

๒.๓ การควบคุมภายในด้านการเบิกจ่ายค่าตอบแทนของหน่วยบริการ กำหนดให้ทุกหน่วยบริการ มีระบบการตรวจสอบ/สอบทานให้เป็นไปตามระเบียบกำหนดอย่างเคร่งครัด

๒.๔ การควบคุมภายในด้านการเบิกจ่ายเงิน กำหนดให้ทุกหน่วยงานจัดทำระบบการสอบทาน เอกสารก่อนการอนุมัติและเบิกจ่าย เพื่อลดความเสี่ยงในด้านเอกสารการเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง ครบถ้วน และขอความร่วมมือจากผู้บริหารผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติในการกำหนดมาตรการ และกำกับให้มี Check list กำกับเอกสารชุดเบิกจ่ายแนบทุกฉบับจึงจะลงนามอนุมัติ

๒.๕ การควบคุมภายในด้านการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ กำหนดหน่วยงาน ให้มีการประเมินผล/วัดผลลัพธ์ของการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ โดยทำการคัดเลือกแผนงาน/โครงการที่วงเงินค่าใช้จ่ายสูง หรือมีวัตถุประสงค์ เป้าหมายในกลุ่มประชาชน ตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อเป็น ข้อมูลในการแก้ไข ปรับปรุง พัฒนาการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น

๒.๖ การควบคุมภายในด้านการควบคุมการใช้ราชการและการเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง กำหนดให้หน่วยงานมีการวางระบบควบคุม และตรวจสอบการใช้ราชการให้เป็นไปตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และระเบียบสำนักงานปลัดกระทรวง สาธารณสุขว่าด้วยหลักเกณฑ์ การใช้ การเก็บรักษา การซ่อมบำรุงรถส่วนกลางและรถรับรอง พ.ศ.๒๕๖๖ รวมทั้งตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าน้ำมันเชื้อเพลิง