

ชื่อส่วนงานย่อย กองแผนงาน กรมอนามัย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	กองแผนงานมีการกำหนดโครงสร้างการบริหารงาน การมอบหมายงานและการติดตามประเมินผล โดยใช้หลักธรรมาภิบาล มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกระดับ เข้าใจบทบาทและหน้าที่ รวมทั้งสนับสนุน ส่งเสริม ความรู้ ความสามารถและทักษะของบุคลากรในการ ปฏิบัติ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณ ข้าราชการกรมอนามัย มีวิธีติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ / มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในภาพรวมที่เหมาะสม
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	กองแผนงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานให้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์/เป้าหมายของกรมอนามัยด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่เหมาะสมมีการกำหนดจุดควบคุม วิเคราะห์ และบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ในขั้นตอนการทำงานในแต่ละกระบวนการงาน โดยมีคณะกรรมการบริหารหน่วยงานทำหน้าที่กลั่นกรอง ตรวจสอบและกำกับดูแลเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของงาน/โครงการ ภายใต้การควบคุมการจัดการความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ / มีการบริหารความเสี่ยงและประเมินผล

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	การดำเนินงานเป็นไปตามแนวทางที่กำหนด กองแผนงานมีนโยบาย มาตรการ วิธีการ และการดำเนินกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง โดยแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน และผู้มีหน้าที่รับผิดชอบงานในแต่ละกิจกรรมให้มีความสำคัญ และถือปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดจุดเสี่ยงและจุดควบคุมไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม มีการชี้แจงทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ทุกระดับ ติดตามและกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มความมั่นใจในความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ / มีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล กรมอนามัยมีระบบ Intranet ที่สนับสนุนให้กองแผนงานมีการติดต่อสื่อสาร บันทึกสั่งการ และติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รายบุคคล รวมทั้งเป็นช่องทางให้เจ้าหน้าที่รับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง ได้ดำเนินการให้เป็นไปตาม พรบ.ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ.๒๕๕๐ และมีการสื่อสารผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ การแจ้งเวียนหนังสือราชการ การประชุมกองแผนงาน และการติดต่อสื่อสารทาง Line ของหน่วยงาน / มีการครอบคลุม และเหมาะสมต่อการใช้งาน รวมทั้งมีการจัดการรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้ระบบเครือข่าย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันท่วงทีต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	กองแผนงานมีการติดตาม และประเมินผลตามแนวทางการควบคุมภายในที่กรมอนามัยกำหนดอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านในระบบ DOC /E-mail และถือปฏิบัติตามแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ผ่านการกำกับดูแลโดยผู้บริหารและคณะกรรมการบริหารของหน่วยงาน มีการจัดทำรายงานผลการประเมินเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณา แก้ไขจุดบกพร่อง รวมทั้งมีการประชุมผู้เกี่ยวข้องร่วมกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อการปรับปรุงพัฒนาให้เหมาะสม / ผู้รับผิดชอบ เข้าใจนโยบายและแนวทางการควบคุมภายใน ตลอดจนถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนด

ผลการประเมินโดยรวม

กองแผนงานมีการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่าการดำเนินงานในภาพรวมมี ประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานสำเร็จตามวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง โดยยังมีประเด็นที่ ต้องพัฒนาปรับปรุงกระบวนการในเรื่องการสื่อสารของเจ้าหน้าที่บางท่านที่ยังไม่สามารถเข้าถึงระบบ Social Network และยังขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้ช่องทางสื่อสาร ทางหน่วยงานจะมีการจัด อบรมให้กับทางเจ้าหน้าที่เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

ชื่อผู้ประเมิน.....

(นายดำรง อารังเลาะห์พันธุ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองแผนงาน กรมอนามัย

วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖