

ชื่อส่วนงานย่อย กองแผนงาน กรมอนามัย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความจริงตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>กองแผนงานมีการกำหนดโครงสร้างการบริหารงาน การมอบหมายงานและการติดตามประเมินผล โดยใช้หลักธรรมาภิบาล มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกระดับ เข้าใจบทบาทและหน้าที่ รวมทั้งสนับสนุน ส่งเสริม ความรู้ ความสามารถและทักษะของบุคลากรในการ ปฏิบัติ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณ ข้าราชการกรมอนามัย มีวิธีติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ / มีสภาพแวดล้อม ของการควบคุมภายในภาพรวมที่เหมาะสม</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและ เพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ วัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>กองแผนงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการ ดำเนินงานให้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์/ เป้าหมายของกรมอนามัยด้วยงบประมาณและ ทรัพยากรที่เหมาะสมมีการกำหนดจุดควบคุม วิเคราะห์ และบริหารจัดการความเสี่ยงไว้ในขั้นตอน การทำงานในแต่ละกระบวนการ โดยมีคณะ กรรมการบริหารหน่วยงานทำหน้าที่กลั่นกรอง ตรวจสอบและกำกับดูแลเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของงาน/โครงการ ภายใต้การควบคุมการจัดการความเสี่ยงในระดับที่ ยอมรับได้ / มีการบริหารความเสี่ยงและประเมินผล การดำเนินงานเป็นไปตามแนวทางที่กำหนด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>กองแผนงานมีนโยบาย มาตรการ วิธีการ และการดำเนินกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง โดยแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน และผู้มีหน้าที่รับผิดชอบงานในแต่ละกิจกรรมให้ความสำคัญ และถือปฏิบัติตามระเบียบข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดจุดเสี่ยงและจุดควบคุมไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม มีการชี้แจงทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ทุกระดับ ติดตามและกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มความมั่นใจในความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ / มีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>กรมอนามัยมีระบบ Intranet ที่สนับสนุนให้กองแผนงานมีการติดต่อสื่อสาร บันทึกสั่งการ และติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รายบุคคล รวมทั้งเป็นช่องทางให้เจ้าหน้าที่รับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง ได้ดำเนินการให้เป็นไปตาม พรบ.ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ.๒๕๕๐ และมีการสื่อสารผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ การแจ้งเวียนหนังสือราชการ การประชุมกองแผนงาน และการติดต่อสื่อสารทาง Line ของหน่วยงาน / มีการครอบคลุม และเหมาะสมต่อการใช้งาน รวมทั้งมีการจัดการรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้ระบบเครือข่าย</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของ</p>	<p>กองแผนงานมีการติดตาม และประเมินผลตามแนวทางการควบคุมภายในที่กรมอนามัยกำหนดอย่างต่อเนื่อง โดยผ่านในระบบ DOC /E-mail และถือปฏิบัติตามแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในผ่านการกำกับดูแลโดยผู้บริหารและคณะกรรมการ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	บริหารของหน่วยงาน มีการจัดทำรายงานผลการประเมินเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณา แก้ไขจุดบกพร่อง รวมทั้งมีการประชุมผู้เกี่ยวข้องร่วมกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อการปรับปรุงพัฒนาให้เหมาะสม / ผู้รับผิดชอบ เข้าใจนโยบายและแนวทางการควบคุมภายใน ตลอดจนถือปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนด

ผลการประเมินโดยรวม

กองแผนงานมีการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่าการดำเนินงานในภาพรวมมีประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานสำเร็จตามวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง โดยยังมีประเด็นที่ต้องพัฒนาปรับปรุงกระบวนการในเรื่องการสื่อสารของเจ้าหน้าที่บางท่านที่ยังไม่สามารถเข้าถึงระบบ Social Network และยังขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้ช่องทางสื่อสาร ทางหน่วยงานจะมีการจัดอบรมให้กับทางเจ้าหน้าที่เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

ชื่อผู้ประเมิน..... 

(นายอนุกุลกิจ พุกาธร)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองแผนงาน กรมอนามัย

วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗