

ชื่อหน่วยงาน ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑. หน่วยงานแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หน่วยงานได้จัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม เพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	<u>ผลการประเมิน</u> ๑. หน่วยงานมีทัศนคติที่ดีและมีวิสัยทัศน์ในการบริหารงาน โดยยึดหลักธรรมาภิบาลเป็นแนวทางในการดำเนินงาน และบริหารจัดการองค์กรด้วยความโปร่งใสตรวจสอบได้ ส่งผลให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและได้รับความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ๒. หน่วยงานได้ดำเนินการตามนโยบายของกรมอนามัยในการส่งเสริมธรรมาภิบาล โดยมีการกำหนดกระบวนการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด <u>ข้อเสนอ</u> สภาพสิ่งแวดล้อมการควบคุมของศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ โดยภาพรวมมีความเหมาะสมกับบุคลากรทุกระดับ มีทัศนคติที่ดีและมีวิสัยทัศน์ในการบริหาร โดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้ ทำให้องค์กรดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและได้รับความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งนี้ หน่วยงานได้ดำเนินการตามนโยบายของกรมอนามัยในการส่งเสริมธรรมาภิบาล โดยจัดให้มีกระบวนการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงแนวทางด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์องค์กรไว้อย่างชัดเจนเพียงพอที่สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้ อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กรและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง ๒.๓ หน่วยงานได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ๒.๔ หน่วยงานสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน	<u>ผลการประเมิน</u> หน่วยงานกำหนดวัตถุประสงค์ และวางแผนการควบคุมภายในไว้อย่างชัดเจน ในการดำเนินงาน มีกิจกรรมสอดคล้องระเบียบที่เกี่ยวข้อง และวิสัยทัศน์ของกรมอนามัย โดยองค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และสามารถประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งวิเคราะห์ความเสี่ยง ซึ่งสามารถควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ <u>ข้อสรุป</u> หน่วยงานมีการประเมินผลควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยงตามแนวทางกรมอนามัย เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด อย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดย กำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่ คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้ นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้	<u>ผลการประเมิน</u> 1. หน่วยงานกำหนดนโยบาย การแต่งตั้งคณะทำงาน ควบคุมภายใน มีการแบ่งหน้าที่ และมอบหมายงาน เพื่อควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของบุคลากร และลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้ 2. หน่วยงานมีการใช้เทคโนโลยี ผ่านช่องทางการสื่อสาร คือการประชุมออนไลน์ ผ่านระบบ Video conference โดยมีบุคลากรควบคุมระบบให้มีความเสถียรอยู่ตลอดเวลา 3. กิจกรรมที่ควบคุมเข้าร่วมการพัฒนา ระบบต่างๆ เพื่อนำข้อมูล ความรู้มาพัฒนา และปฏิบัติงานได้จริง <u>ข้อสรุป</u> มีการบริหารความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง การพัฒนา กิจกรรมการควบคุม และมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ที่เกี่ยวข้อง ทำให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายตาม วัตถุประสงค์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานสื่อสารข้อมูลภายในเกี่ยวกับสารสนเทศองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปตามที่วางไว้ ๔.๓ หน่วยงานได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายในที่กำหนด	ผลการประเมิน หน่วยงานมีช่องทางสำหรับการสื่อสาร เป็นระบบสารสนเทศเข้ามามีบทบาทในการปฏิบัติงานมากขึ้น และมีการนำระบบโซเชียลเน็ตเวิร์กมาใช้ในการสื่อสาร เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ ทั้งยังมีระบบ Work D (E-mail) ของกรมอนามัย ที่บุคลากรสามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และหน่วยงานยังมีระบบ CIC Tracking ของหน่วยงานเพื่อเป็นข้อมูล และกำกับติดตาม การขออนุมัติไปศึกษา ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุมสัมมนา หรือปฏิบัติงานวิจัย ณ ต่างประเทศของเจ้าหน้าที่กรมอนามัย ง่ายต่อการค้นหา และติดตามสถานะ สำหรับบุคลากรกรมอนามัย และมีการใช้ระบบ Video conference Zoom ในการประชุม on line สำหรับในกรณี เจ้าหน้าที่ที่ไม่สามารถเข้าร่วมการประชุม ได้ มีความจำเป็น และเหมาะสมตามสถานการณ์นั้นๆ ข้อสรุป ระบบสารสนเทศและการสื่อสารในปัจจุบันนี้ สามารถใช้งานได้จริงสะดวกต่อการเข้าถึงและทันต่อเวลาในการปฏิบัติงาน เหมาะสมกับหน่วยงานและบุคลากรกรมอนามัย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารและผู้กำกับดูแลตามความเหมาะสม	ผลการประเมิน มีการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องทุกปี โดยมีมาตรฐานจากกรมอนามัยเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ ซึ่งผู้รับผิดชอบ หรือหน่วยงาน มีการประชุมหารือเพื่อหาแนวทาง วิธีการปรับปรุง การควบคุมภายในให้เหมาะสม และดียิ่งขึ้น ข้อสรุป ระบบการติดตามประเมินผล มีคำสั่งผู้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน และผู้รับผิดชอบชัดเจน

ผลการประเมินโดยรวม

ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย ได้ดำเนินการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในตามมาตรฐานทั้ง 5 องค์ประกอบ พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม โดยมีกฎ ระเบียบ และคู่มือการปฏิบัติงานครอบคลุมทุกกระบวนการ พร้อมทั้งมีการกำหนดจุดเสี่ยงและมาตรการควบคุมความเสี่ยงในแต่ละขั้นตอนอย่างชัดเจน หน่วยงานมีการสื่อสารที่ทันสมัย โดยใช้ระบบโซเซียลเน็ตเวิร์ก และระบบ Work D (E-mail) ของกรมอนามัยเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการนำระบบประชุมออนไลน์ผ่าน Video Conference (Zoom) มาใช้เพิ่มมากขึ้น ทำให้การสื่อสารและการทำงานมีความรวดเร็วทันต่อสถานการณ์ และสอดคล้องกับยุคดิจิทัลผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในงานของตน ส่งผลให้การดำเนินงานของหน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ลายมือชื่อ..... 

(นางจิตติมา รอดสวาสดี)

ตำแหน่ง รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ

(ด้านประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ)

ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย

วันที่.....เดือน.....ปี.....