

ภาคผนวก ก
แบบประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน

แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน เป็นเครื่องมือสำหรับการบริหารการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อช่วยให้ผู้บริหารและผู้ประเมินพิจารณาตัดสินได้ว่า ระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจได้รับการออกแบบอย่างเหมาะสมและเพียงพอ หรือไม่ ควรปรับปรุงแก้ไขในจุดใด อย่างไร

แบบประเมินฯ นี้แยกเป็น 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ในแต่ละองค์ประกอบ ประกอบด้วยข้อความภายใต้หัวข้อหลักๆ และหัวข้อย่อยที่เกี่ยวข้องกับหัวข้อหลัก ผู้ใช้หรือผู้ประเมินอาจปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมข้อความตามความเหมาะสม ช่องว่างใต้หัวข้อ “ความเห็น/คำอธิบาย” ใช้สำหรับจดบันทึก ข้อคิดเห็นหรือคำอธิบายในหัวข้อนั้นๆ

ข้อคิดเห็นหรือคำอธิบายจะไม่เป็นลักษณะ “ใช่” หรือ “ไม่ใช่” แต่จะสรุปรวมว่าหน่วยงานให้ความสำคัญหรือปฏิบัติอย่างไรในเรื่องนั้นๆ ซึ่งจะช่วยให้ได้ข้อสรุปเกี่ยวกับการควบคุมภายในของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ส่วนที่ว่างตอนท้ายของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ใช้สำหรับบันทึกผลการประเมินโดยทั่วไป และระบุวิธีการที่ควรปฏิบัติ หรือควรพิจารณาองค์ประกอบนั้นๆ และช่องว่างตอนท้ายสุดของแบบประเมินใช้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในโดยรวม

ในการพิจารณาให้ข้อสรุปผลการประเมินแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ผู้ประเมินควรใช้วิธีพิจารณาว่า

1. ข้อความใต้ข้อต่างๆ ในแบบประเมิน เหมาะสมที่จะนำไปประยุกต์ใช้กับเหตุการณ์ต่างๆ ในองค์กรหรือไม่ ถ้าไม่เหมาะสม ควรปรับปรุงแก้ไขเนื้อหาแบบประเมิน ในหัวข้อย่อยนั้นๆ ก่อน
2. หน่วยที่ได้รับการประเมินมีการปฏิบัติตามที่ระบุ หรือไม่ อย่างไร
3. การปฏิบัติจริงมีจุดอ่อนของการควบคุมภายใน หรือไม่ อย่างไร
4. การปฏิบัติจริงมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ หรือไม่ อย่างไร

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น / คำอธิบาย
1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม ผู้ประเมินควรพิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมเพื่อพิจารณาว่า หน่วยรับตรวจมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดีหรือไม่ 1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ■ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก ■ มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงิน งบประมาณ และการดำเนินงาน ■ มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ ■ มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ และการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง ■ มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน (Performance – Based Management) 1.2 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ■ มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้บุคลากรทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราว ■ บุคลากรทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง ■ ฝ่ายบริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม ■ ฝ่ายบริหารมีการดำเนินการตามควรแก่กรณี เมื่อไม่มีการปฏิบัติตามนโยบาย วิธีปฏิบัติ หรือระเบียบปฏิบัติ ■ ฝ่ายบริหารกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่เป็นไปได้ ■ ฝ่ายบริหารดำเนินการโดยเร่งด่วนเมื่อมีสัญญาณแจ้งว่าอาจมีปัญหาเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรมของบุคลากรเกิดขึ้น	1.1 ผู้บริหารหน่วยงานมีทัศนคติที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาลเป็นแนวทางในการดำเนินงาน และบริหารจัดการองค์กรด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร พร้อมทั้งติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล อย่างเป็นธรรมชาติ เพื่อมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน (Performance – Based Management) 1.2 ผู้บริหารหน่วยงานส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรโดยการมุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม โดยมี ข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ พร้อมทั้งบุคลากรร่วมกันประกาศเจตนารมณ์เป็นองค์กรคุณธรรมต้นแบบและองค์กรแห่งความสุขที่มีคุณภาพ ประกาศเจตนารมณ์การป้องกันและแก้ไขปัญหาการคุกคามทางเพศในการทำงาน ประจำทุกปี

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น / คำอธิบาย
1.3 ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ■ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ ■ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่ง และเป็นปัจจุบัน ■ มีการระบุและแจ้งให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับความรู้ ทักษะ และความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน ■ มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของบุคลากรทั้งหมดอย่างเหมาะสม ■ การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนบุคลากรมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง	1.3 หน่วยงานมีการกำหนดให้บุคลากรเพิ่มความรู้ และทักษะและความสามารถของบุคลากร โดยให้บุคลากรจัดทำแผนพัฒนาตนเอง (IDP) เพื่อเพิ่มสมรรถนะตนเอง ซึ่งผู้หน่วยงานสนับสนุนการเข้าร่วมการอบรมต่าง ๆ และมีการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน
1.4 โครงสร้างองค์กร ■ มีการจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ ■ มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและปรับเปลี่ยนที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง ■ มีการแสดงแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้บุคลากรทุกคนทราบ	1.4 มีการแบ่งโครงสร้างและสายงานตามบทบาทภารกิจของหน่วยงานมีการปรับปรุงโครงสร้างให้เป็นปัจจุบันและเผยแพร่ทางเว็บไซต์ (www.cic.anamai.moph.go.th) และมีการอัปเดตแผนผังโครงสร้างหน่วยงานบริเวณหน้าหน่วยงาน
1.5 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ■ มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบ ■ ผู้บริหารมีวิธีการที่มีประสิทธิภาพในการติดตามผลการดำเนินงานที่มอบหมาย	1.5 มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรในหน่วยงาน โดยมีคำสั่งการปฏิบัติงานรองรับพร้อมทั้งมีการติดตามผลการดำเนินงานตามรอบการประเมิน
1.6 นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร ■ มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม ■ มีการจัดปฐมนิเทศให้กับบุคลากรใหม่ และจัดฝึก อบรมบุคลากรทุกคนอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง	1.6 มีการกำหนดมาตรฐานหรือคุณสมบัติให้เหมาะสมกับงานและหน่วยงานในการว่าจ้างบุคลากร และมีมาตรฐานในการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากร และมีการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น / คำอธิบาย
■ การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้ายขึ้นอยู่กับ การประเมินผลการปฏิบัติงาน ■ การประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรได้พิจารณาถึงความ ซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.7 กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ■ มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการตรวจสอบและ ประเมินผลราชการ และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน องค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ■ มีผู้ตรวจสอบภายใน และมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อ หัวหน้าส่วนราชการ 1.8 อื่นๆ (โปรดระบุ) สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ สภาพแวดล้อมการควบคุมของศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ โดยภาพรวมมีความเหมาะสม มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากร ตระหนักและรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน ภายใต้กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ การทำงานมีขั้นตอนและมีประสิทธิภาพ และเปิดโอกาสให้บุคลากรได้แสดง ความคิดเห็น และพัฒนาตนเอง ชื่อผู้ประเมิน  (นางจิตติมา รอดสวาสดี) รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ (ด้านประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ) ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย วันที่/...../.....	1.7 มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในประจำ หน่วยงาน เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของ แต่ละกลุ่มงานและมีการประชุมรายงานผล การตรวจสอบภายในต่อหัวหน้าส่วน ราชการ เพื่อกำกับ ติดตามการปฏิบัติงาน ภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการ ควบคุมภายในที่กำหนด

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น / คำอธิบาย
2. การประเมินความเสี่ยง ก่อนการประเมินความเสี่ยงจะต้องสร้างความชัดเจนเกี่ยวกับวัตถุประสงค์การดำเนินงานทั้งในระดับหน่วยรับตรวจ และระดับกิจกรรม (เช่น แผนงาน หรืองานที่ได้รับมอบหมาย) วัตถุประสงค์ของการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในนี้ เพื่อทราบกระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยงว่า เหมาะสมเพียงพอ หรือไม่ 2.1 วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ■ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ ■ มีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน 2.2 วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ■ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ■ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจน ปฏิบัติได้ และวัดผลได้ ■ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ 2.3 การระบุปัจจัยเสี่ยง ■ ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมิน ความเสี่ยง ■ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมืองเศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น 2.4 การวิเคราะห์ความเสี่ยง ■ มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง ■ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง	2. มีการมอบหมายผู้ประเมินความเสี่ยงระดับหน่วยงาน พร้อมทั้งร่วมกันกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายในการดำเนินงาน และสื่อสารให้บุคลากรทุกระดับรับทราบในที่ประชุมประจำหน่วยงานตามรอบการประเมินผลการควบคุมภายใน กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ 2.1-2.2 มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรมให้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ กรอบ เป้าหมาย และวิสัยทัศน์ของ กรมอนามัย โดยบุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม 2.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงในการปฏิบัติงานทุกระดับ ทั้งปัจจัยภายในและภายนอก 2.4 มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยงและมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงซึ่งเป็นปัจจัยที่ทำให้การดำเนินงานบริหารความเสี่ยง และควบคุมความเสี่ยงตามความเหมาะสมและอยู่ในระดับ ที่ยอมรับได้

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น / คำอธิบาย
2.5 การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง ■ มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ■ มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ■ มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง 2.6 อื่นๆ (โปรดระบุ) สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายในการดำเนินงาน และจัดกิจกรรมให้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ กรอบ เป้าหมาย และวิสัยทัศน์ของกรมอนามัย โดยหน่วยงานการวิเคราะห์ความเสี่ยงซึ่งเป็นปัจจัยที่ทำให้การดำเนินงานบริหารความเสี่ยง และควบคุมความเสี่ยงตามความเหมาะสมและอยู่ในระดับยอมรับได้ ชื่อผู้ประเมิน  (นางจิตติมา รอดสวัสดิ์) รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ (ด้านประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ) ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย - ๕๕ ต.ค. ๒๕๖๕ วันที่/...../.....	2.5 มีการปฏิบัติตามกระบวนการปฏิบัติงานตามที่กำหนดและปรับเปลี่ยนตามสถานการณ์ให้เหมาะสมพร้อมติดตามการดำเนินงานเป็นระยะและแจ้งให้บุคลากรทราบผ่านรูปแบบการแจ้งเวียนหรือการประชุมหน่วยงาน เพื่อควบคุมป้องกันและลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น / คำอธิบาย
3. กิจกรรมการควบคุม ในการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในผู้ประเมินควรพิจารณาว่า มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผลหรือไม่ 3.1 มีการควบคุมทุกกิจกรรมการควบคุมโดยได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยง 3.2 บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม 3.3 มีการมอบหมายงานและกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่อนุมัติของผู้บริหาร แต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร 3.4 มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ 3.5 มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน 3.6 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่ 3.7 มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี 3.8 อื่นๆ (โปรดระบุ) สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ มีการลดความเสี่ยง มีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามการดำเนินงานอย่างรัดกุม และมีกิจกรรมควบคุมแต่ละโครงการ/กิจกรรม เพื่อลดความเสี่ยงที่จะก่อให้เกิดผลกระทบต่อหน่วยงาน ทำให้การดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ชื่อผู้ประเมิน <i>Phim 2</i> (นางจิตติมา รอดสวาสดี) รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ (ด้านประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ) ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย - ๘ ต.ค. ๒๕๖๘ วันที่/...../.....	3. มีการกำหนดนโยบาย การมอบหมายงาน และวิธีการเพื่อลด หรือควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ให้บุคลากรของหน่วยงาน ในการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม โดยมีช่องทางในการสื่อสารให้บุคลากรรับทราบ และปฏิบัติตาม โดยมีหัวหน้ากลุ่มงานและผู้อำนวยการกำกับ ควบคุม ดูแล เป็นที่ปรึกษา และหน่วยงานมีการปฏิบัติตามระเบียบ แนวทางการดำเนินงานป้องกันการทุจริตและผลประโยชน์ทับซ้อนของกรมอนามัย

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น / คำอธิบาย
4. สารสนเทศและการสื่อสาร การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในจะต้องมีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่อความต้องการของผู้ใช้ และการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน 4.1 มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลให้เป็นระบบสารสนเทศสำหรับการบริหาร และตัดสินใจดำเนินการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน 4.2 มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่ 4.3 มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล 4.4 มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน 4.5 อื่นๆ (โปรดระบุ) สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ หน่วยงานมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ทันสมัย โดยมีระบบการสื่อสารแบบรวมทุกหน่วยงาน (work D) ซึ่งมีความน่าเชื่อถือ รวดเร็วทันเหตุการณ์สามารถใช้งานได้จริง สะดวกต่อการเข้าถึงและทันต่อเวลาในการปฏิบัติงาน และยังมีระบบ CIC Tracking ที่สามารถและกำกับติดตาม การขออนุมัติไปศึกษา ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม สัมมนา หรือปฏิบัติงานวิจัย ณ ต่างประเทศของเจ้าหน้าที่กรมอนามัย ง่ายต่อการค้นหา และติดตามสถานะ สำหรับบุคลากรกรมอนามัยอีกด้วย ชื่อผู้ประเมิน  (นางจิตติมา รอดสวัสดิ์) รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ (ด้านประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ) ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย - ๘ ต.ค. ๒๕๖๘ วันที่/...../.....	4. มีระบบฐานข้อมูลสารสนเทศที่สามารถเชื่อมโยงกับ การปฏิบัติงาน เก็บข้อมูล และมีการนำระบบโซเชียลเน็ตเวิร์ค มาใช้ในการสื่อสาร เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ ในปัจจุบันมี นอกจาก WorkD ที่ เป็นระบบสื่อสารแบบรวม หน่วยงานยังมี ระบบ CIC Tracking ของหน่วยงานเพื่อเป็นข้อมูล และกำกับติดตาม การขออนุมัติไปศึกษา ฝึกอบรม ศึกษาดูงาน ประชุม สัมมนา หรือปฏิบัติงานวิจัย ณ ต่างประเทศของเจ้าหน้าที่กรมอนามัย ง่ายต่อการค้นหา และติดตามสถานะ สำหรับบุคลากรกรมอนามัย

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น / คำอธิบาย
5. การติดตามประเมินผล ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรในอันจะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน 5.1 กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล 5.2 มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 5.3 มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง 5.4 มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ 5.5 มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน 5.6 อื่นๆ (โปรดระบุ) สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ หน่วยงานมีการประชุม ติดตาม ประเมินผล ที่ความเหมาะสม และต่อเนื่อง ผู้รับผิดชอบชัดเจน โดยมีคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของศูนย์ฯ และมีผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ทุกรอบการประเมินควบคุมภายในขององค์กรของหน่วยงาน ชื่อผู้ประเมิน  (นางจิตติมา รอดสวัสดิ์) รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ (ด้านประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ) ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย ๒๘ ต.ค. ๒๕๖๕ วันที่/...../.....	5.มีการประชุมเพื่อติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องทุกปี โดยมีการกำหนดวิธีการ แผนการดำเนินงาน ผู้รับผิดชอบ และระบบการรายงาน รวมทั้งแนวทางการปรับปรุงการควบคุมภายใน มีการรายงานต่อหัวหน้ากลุ่มและผู้อำนวยการเพื่อแก้ไขข้อบกพร่อง ช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายและจัดทำประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานทุกรอบการประเมินควบคุมภายในขององค์กรของหน่วยงาน