

ชื่อหน่วยงาน.....ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

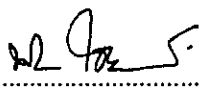
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>บุคลากรในหน่วยงานรับทราบและปฏิบัติหน้าที่โดย มีนโยบายให้ยึดหลักวัฒนธรรมองค์การด้านความซื่อสัตย์และจริยธรรม มีการบริหารจัดการที่มีความโปร่งใสตรวจสอบได้</p> <p>ผู้อำนวยการมีการสนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ที่กรมอนามัยกำหนด</p> <p>ผู้อำนวยการ ศรป. มีการมอบหมายหน้าที่อย่างชัดเจน บุคลากรมีทักษะ ความรู้ ความสามารถเหมาะสมกับการทำงาน</p> <p>มีการส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ทักษะ ความสามารถของบุคลากรในหน่วยงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพและทั่วถึง</p> <p>มีการแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน โดยกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนเพื่อกำหนดแนวทางการประเมินผลและพิจารณาความเสี่ยง โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การควบคุมภายในที่กำหนด</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ตั้งเป้าหมายในการดำเนินงาน มีกิจกรรมสอดคล้อง กรอบ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ของกรมอนามัย โดยองค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และสามารถประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>มีการวิเคราะห์ปัญหาและปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และได้กำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงไว้ เพื่อปรับปรุง/พัฒนาการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้ดีขึ้นโดยอาศัยกระบวนการมีส่วนร่วมของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง มีการวิเคราะห์ปัญหาและปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และได้กำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงไว้ เพื่อปรับปรุง/พัฒนาการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลให้ดีขึ้นโดยอาศัยกระบวนการมีส่วนร่วมของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง</p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในโดยใช้ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เป็นเกณฑ์และแนวทางในการทำงานที่ถูกต้อง อย่างไรก็ตาม บางกิจกรรมยังสามารถเกิดความเสี่ยงได้จากปัจจัยภายนอก ที่ไม่สามารถควบคุมได้ จึงจำเป็นต้องมีการทบทวนกิจกรรมการควบคุมภายในให้สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการทำงานปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>หน่วยงานมีระบบการจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน และได้รายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานให้รับทราบอย่างสม่ำเสมอตลอดจนมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานที่หลากหลายช่องทาง อย่างไรก็ตาม การจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารยังต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงระบบให้มีความครบถ้วน ถูกต้อง ทันสมัยและเข้าถึงได้ง่ายต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผล มีคำสั่งผู้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน และผู้รับผิดชอบชัดเจน โดยมีการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องทุกปี โดยมีมาตรฐานจากกรมอนามัยเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์ ซึ่งผู้รับผิดชอบ หรือหน่วยงาน มีการประชุมหารือเพื่อหาแนวทาง วิธีการปรับปรุง การควบคุมภายในให้เหมาะสม และดียิ่งขึ้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

ศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย มีองค์ประกอบภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ซึ่งมีความครอบคลุมและมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เพื่อให้การปฏิบัติงานสำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ ส่วนองค์ประกอบด้านกิจกรรมการควบคุมและด้านสารสนเทศและการสื่อสาร จะมีการพัฒนาปรับปรุงระบบต่างๆ ให้มีความชัดเจน ครบถ้วน ถูกต้อง ทันสมัยและเข้าถึงได้ง่ายต่อไปด้วย

ลายมือชื่อ..... 

(นางสาวนัยนา ใช้เทียมวงศ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการศูนย์ความร่วมมือระหว่างประเทศ กรมอนามัย

วันที่.....เดือน.....ปี.....
14 ต.ค. 2565