

ชื่อส่วนงาน....สำนักส่งเสริมสุขภาพ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร ๑.๔ โครงสร้างองค์กร ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร ๑.๗ การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน	ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร มีจริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ เนื่องจากมีคณะกรรมการระบบควบคุมภายใน บริหารความเสี่ยง คุณธรรม จริยธรรม และองค์กรโปร่งใส คณะกรรมการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานตามคำสั่งกรมอนามัย ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานและมีตัวชี้วัดความสำเร็จของการจัดทำแผนและดำเนินการตามแผนพัฒนายุทธศาสตร์รายบุคคล IDP สำหรับโครงสร้าง สายการบังคับบัญชาภายในองค์กร มีความชัดเจน มีการมอบหมายงานลดหลั่นตามลำดับความรับผิดชอบ มีแผนการรองรับการเพิ่มงานในอนาคตได้อย่างมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ ทักษะการปฏิบัติงาน ความรู้ความชำนาญของบุคลากร
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับองค์กร ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง	มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรม มีคณะกรรมการระบบควบคุมภายในบริหารความเสี่ยง คุณธรรม จริยธรรม และองค์กรโปร่งใส ในการควบคุม ติดตาม กำกับ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง กำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในในการติดตามตรวจสอบ รวมทั้งแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป อย่างไรก็ตาม อาจมีการระบุปัจจัยเสี่ยง ยังไม่มีความครอบคลุมบ้าง
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การควบคุมทุกกิจกรรม ๓.๒ การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ ๓.๓ การมอบหมายงาน ๓.๔ ข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓.๕ มาตรการติดตามและตรวจสอบ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ สารสนเทศ ๔.๒ การสื่อสาร ๕. การติดตามและการประเมินผล ๕.๑ การติดตาม ๕.๒ การประเมินผล	การปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้ากลุ่มงานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตาม อย่างไรก็ตาม ยังมีบางกิจกรรมที่เจ้าหน้าที่ไม่สามารถปฏิบัติตามกิจกรรมควบคุมที่กำหนด และบางกิจกรรมต้องสร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานร่วมกัน ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมพอสมควร อย่างไรก็ตาม ยังต้องมีการพัฒนาบุคลากรในด้านทักษะการติดต่อสื่อสาร ทักษะในการใช้เทคโนโลยีสื่อสาร และการรับรู้ช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อการปรับเปลี่ยน เรียนรู้ เช่น Website ควรมีการพัฒนาข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน รวมทั้งช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร บุคลากรควรมีส่วนร่วมและรับรู้ความเคลื่อนไหวภายใน เพื่อการเรียนรู้ร่วมกันอย่างครอบคลุม ตลอดจนการติดต่อสื่อสารภายนอกองค์กรที่มีผลต่อการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เช่น ติดตามความก้าวหน้าในการดำเนินงาน สถานการณ์การเงิน จากการประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักส่งเสริมสุขภาพ เพื่อติดตามผลการดำเนินงานและสถานการณ์การเงินให้เป็นไปตามแผนที่ได้รับและตามแผนที่กรมอนามัยกำหนดการใช้งบประมาณ และสิ้นปีมีการประเมินร่วมกันระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติ ในระหว่างปีมีการกำกับดูแลติดตามการประเมินการปฏิบัติงานตามแผนงานโครงการกิจกรรมต่างๆ โดยผู้รับผิดชอบภายในหน่วยงาน และผู้ตรวจสอบภายในจากกรมอนามัย ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานเสนอต่อผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักส่งเสริมสุขภาพมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญ และมีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ

ชื่อผู้รายงาน.....
(.....)
(นายอรรถพล แก้วสมฤทธิ์)

ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมสุขภาพ
วันที่.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ. ๒๕๕๙.....