

ชื่อหน่วยงาน.....สำนักส่งเสริมสุขภาพ.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ การดำเนินงานด้านคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานของสำนักส่งเสริมสุขภาพ ประกอบด้วย - สำนักส่งเสริมสุขภาพ กรมอนามัย ประกาศนโยบายส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใสของสำนักส่งเสริมสุขภาพ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ จำนวน ๘ มาตรการ - การประกาศเจตจำนงต่อต้านการทุจริตและการขับเคลื่อนค่านิยม วัฒนธรรมองค์กร (MOPH) ของสำนักส่งเสริมสุขภาพ กรมอนามัย - การประกวดหน่วยงานคุณธรรม และได้รับรางวัลชนะเลิศ หน่วยงานคุณธรรม กรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ๑.๒ แต่งตั้งเป็นคณะกรรมการควบคุมภายในที่เป็นอิสระไม่ขึ้นตรงต่อกลุ่มฝ่ายใด ประกอบไปด้วยตัวแทนของทุกกลุ่มในสำนัก ๑.๓ สำนักส่งเสริมสุขภาพ มีการแบ่งโครงสร้างขององค์กรอย่างชัดเจนครอบคลุมบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานรับผิดชอบทุกกลุ่มวัย, มีสายการบังคับบัญชาภายในองค์กรที่มีความชัดเจน, มีการมอบหมายงานตามลำดับความรับผิดชอบ ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยส่งบุคลากรไปอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่สอดคล้องกับบทบาทขององค์กรทั้งในและต่างประเทศ เช่น การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานและการพัฒนาศักยภาพบุคลากรทั้งด้านบริหารและวิชาการ ส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรมีสุขภาพดี ผ่านการดำเนินงานโครงการ ขยับกายห่างไกลโรค และมีการมอบรางวัล

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	เพื่อเป็นแรงจูงใจและขวัญกำลังใจสำหรับคนที่มีภาวะสุขภาพดีขึ้น ๑.๕ สำนักส่งเสริมสุขภาพมีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน ดังนี้ - มีการแต่งตั้งคณะทำงานต่างๆ เช่น คณะกรรมการติดตามการประเมินผลระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง สำนักส่งเสริมสุขภาพ, คณะทำงานขับเคลื่อนค่านิยมกระทรวงสาธารณสุขและวัฒนธรรมองค์กร (MOPH to Health) คณะกรรมการขับเคลื่อนจริยธรรมในองค์กร เป็นต้น ๒.๑ หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในไว้อย่างชัดเจน เพื่อพัฒนาระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ คือ เพื่อให้องค์กรมีการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพรู้เท่าทันการเปลี่ยนแปลง และเป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งสอดคล้องกับวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ๒.๒ สำนักส่งเสริมสุขภาพจัดทำมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่าน บันทึกรับเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างและการพัสดุ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ จัดทำรายงานการประชุม โดยมีผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมสุขภาพเป็นประธาน จัดทำ Flow Chart ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างสำนักส่งเสริมสุขภาพ และจัดทำ Workflow ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างกรมบัญชีกลาง จากการวิเคราะห์ข้อมูล Gap Analysis รอบ ๕ เดือนแรก มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง พบว่าบุคลากรสำนักส่งเสริมสุขภาพปฏิบัติตามขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง และการพัสดุ ระเบียบการประชุมราชการ อบรม ประชุมเชิงปฏิบัติการ โดยมีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจนตาม Flow Chart ส่งผลให้การประสานความร่วมมือภายในหน่วยงานมีประสิทธิภาพ ปราศจากข้อร้องเรียน และจัดทำแบบรายงานการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานในทุกไตรมาส ส่ง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	กลุ่มตรวจสอบภายใน โดยรายงานผลผ่าน Google form และแบบรายงานการประเมินผลควบคุมภายใน ส่งกองคลังและอภโหลดขึ้นเว็บไซต์สำนักส่งเสริมสุขภาพ โดยเสนอผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมสุขภาพรับทราบและลงนามในแบบรายงานทุกครั้ง สำนักส่งเสริมสุขภาพจึงมีขั้นตอนในการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบการทำงานอยู่ตลอดเวลา ซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญในการประชาสัมพันธ์ต่อบุคลากรภายในและภายนอกให้ทราบถึงการตระหนักเรื่องการทุจริต และผลคือ ไม่มีข้อร้องเรียนหรือพบการทุจริตในสำนักส่งเสริมสุขภาพ ๒.๓ หน่วยงานมีการประเมิน ตรวจสอบ ผ่านการทำแบบสอบถาม เรื่องการรับรู้ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายใน แจ้งเวียนหนังสือเกี่ยวกับแนวทางการส่งเสริมการปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน เพื่อเน้นย้ำให้ข้าราชการ และหน่วยงานปฏิบัติตามมาตรฐานรวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๒.๔ หน่วยงานมีการระบุประเด็นสำคัญของระบบควบคุมภายใน เช่น การคืนเงินยืมเกิน ๓๐% เป็นต้นผ่านการเสนอผลการตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชาหน่วยงาน เพื่อประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อหน่วยงาน
	๓.๑ ในการทำกิจกรรมในแต่ละครั้งจะมีการประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมและหาวิธีป้องกัน เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ ๓.๒ มีการใช้เทคโนโลยี เช่น การใช้สื่อและการลงทะเบียนผ่านคิวอาร์โค้ด ๓.๓ หน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมที่สอดคล้องกับพันธกิจของหน่วยงาน ดังนี้ ๑. พัฒนา ผลักดัน และสนับสนุนนโยบาย และกฎหมายที่จำเป็น (Policy and regulation advocacy)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้ มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๒. ผลิต พัฒนาองค์ความรู้ และนวัตกรรม (Innovation and technical development) เพื่อให้การส่งเสริมสุขภาพมีคุณภาพและสอดคล้องกับวิถีชีวิตของคนไทย ๓. ถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีการส่งเสริมสุขภาพให้เครือข่าย รวมถึงผลักดันและ สนับสนุน (Facilitation) ให้เครือข่ายดำเนินงานตามมาตรฐานและกฎหมายเพื่อให้ประชาชนได้รับการส่งเสริมสุขภาพที่ดีมีคุณภาพ ๔. พัฒนาระบบการส่งเสริมสุขภาพรวมทั้งระบบที่เกี่ยวข้องให้เข้มแข็ง (System capacity building) โดยการกำกับ ติดตาม และประเมินผล เพื่อพัฒนา นโยบาย กฎหมาย และระบบอย่างต่อเนื่องและมีคุณภาพ - หน่วยงานมีช่องทางสำหรับการสื่อสารผ่านเทคโนโลยี และการรับรู้ช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อสนับสนุนให้ มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน เช่น การจัดทำWebsite/Line group/Facebook การใช้ google form และ คิวอาร์โค้ดในการทำแบบประเมินและลงทะเบียนออนไลน์ มีนำเสนอข้อมูลในรูปแบบ Infographic/One page ให้น่าสนใจ เพื่อให้บุคลากรมีส่วนร่วมและรับรู้ความเคลื่อนไหวภายใน เพื่อการเรียนรู้ร่วมกันอย่างครอบคลุม ตลอดจนการติดต่อสื่อสารภายนอกองค์กรที่มีผลต่อการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ๕.๑ ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การติดตามตัวชี้วัดตามคำรับรองการปฏิบัติราชการสถานการณ์การเงิน จากการประชุมสำนักส่งเสริมสุขภาพในทุกเดือน ให้เป็นไปตามแผนการจัดสรรงบประมาณตามที่ได้รับและตามแผนการเบิกจ่ายที่กรมอนามัย มีการกำกับ ติดตามการประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ กิจกรรมต่างๆ โดยผู้รับผิดชอบของหน่วยงาน และเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายในของกรมอนามัย ผลจากการประเมิน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒ มีการจัดทำรายงานเสนอต่อผู้บริหารระดับสูงเพื่อตรวจสอบและเสนอแนะข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

.....

.....

.....

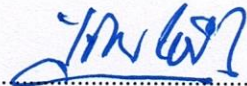
.....

.....

.....

.....

.....

ลายมือชื่อ..... 

(นายเอกชัย เพียรศรีวัชรา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมสุขภาพ

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒