

## ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรธานี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่..๓๑...เดือน...มีนาคม.....พ.ศ.๒๕๖๑

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1) ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>2) ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>3) ความรู้ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงาน ที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>4) โครงสร้างองค์กร</p> <p>5) การมอบหมายและบริหารด้านทรัพยากรบุคคล</p> <p>6) นโยบายและบริหารด้านทรัพยากรบุคคล</p> <p>7) กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> | <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมเหมาะสมแต่อย่างไรก็ตามยังพบว่ามีความเสี่ยงดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ผู้บริหารใช้หลักการบริหารแบบให้ทุกคนมีส่วนร่วม ในการ กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และบทบาทหน้าที่ขององค์กร รวมทั้งการ กระจายอำนาจและกำหนดรูปแบบการทำงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์</li> <li>2. มีการกำหนดจริยธรรมองค์กร โดยเน้นการตรงต่อเวลาใน การมาปฏิบัติงาน และการเข้าร่วมประชุม การใช้ทรัพยากรอย่าง คุ่มค่า โดยสนับสนุนให้บุคลากร ปฏิบัติตาม</li> <li>3. มีการจัดทำการถ่ายระดับตัวชี้วัด และการกำกับติดตาม แผนพัฒนาบุคลากรตาม แบบใบมอบหมายงาน และแบบประเมินสมรรถนะงาน</li> <li>4. หน่วยงานมีการจัดโครงสร้างองค์กรให้มีความเหมาะสมตาม ภารกิจและลักษณะงาน</li> <li>5. มีการมอบหมายงานตามสายบังคับบัญชา ถ่ายทอดลงมาสู่ รองผู้อำนวยการ หัวหน้ากลุ่มงาน บุคลากรทุกคนทราบ มีระบบการ ติดตามผลการดำเนินงาน ตามแบบมอบหมายงาน</li> <li>6. มีคณะกรรมการพัฒนาบุคลากร HRD ในการวิเคราะห์ ความต้องการและวางแผนการพัฒนาศักยภาพบุคลากรตามพันธกิจ องค์กร มีการปฐมนิเทศบุคลากรใหม่ และมีการติดตามการ ประเมินผล</li> <li>7. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในของหน่วยงาน กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กร และประเมินตามข้อกำหนด</li> </ol> <p>ข้อสรุป : ศูนย์อนามัยที่ ๘ มีการบริหารงานแบบมีส่วนร่วม มุ่ง ผลสัมฤทธิ์ของงาน มีโครงสร้างชัดเจน เน้นการทำงานคร่อมสายงาน แบบ Cluster ตามกลุ่มวัยและอนามัยสิ่งแวดล้อม มีการมอบหมาย งานและกำกับติดตามรายไตรมาส</p> <p>ข้อเสนอแนะ: องค์กรควรมีการเร่งรัดกำกับให้บุคลากรได้รับการ พัฒนาบุคลากรตามแผนการประเมินสมรรถนะและแผนพัฒนา บุคลากรอย่างต่อเนื่อง</p> |

เอกสารชุดที่ .....

| องค์ประกอบของการควบคุม<br>ภายใน                                                                                                                                                                                                               | ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>1) วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับ<br/>ตรวจ 2) วัตถุประสงค์ระดับ<br/>กิจกรรม</p> <p>3) การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>4) การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>5) การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อ<br/>ป้องกันความเสี่ยง</p> | <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงานและวัตถุประสงค์และ<br/>เป้าหมายระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงแต่อย่างใดก็ตามยังพบว่า<br/>มีความเสี่ยงดังนี้</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยง ทั้ง 5 ด้าน พบว่า</p> <p>1) หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการ ดำเนินงานที่ชัดเจน<br/>และมีการเผยแพร่ให้บุคลากรทราบผ่าน ช่องทางต่างๆ ขององค์กร</p> <p>2) มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ระดับ<br/>หน่วยงาน และมีการติดตามเป็นระยะ</p> <p>3) ผู้บริการและผู้รับผิดชอบโครงการมีส่วนร่วมในการระบุ ปัจจัยเสี่ยงที่อาจ<br/>เกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกองค์กร และมีการ บริหารความเสี่ยงไว้ในโครงการ<br/>ตามประเด็นยุทธศาสตร์</p> <p>4) มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือ ผลกระทบของความเสี่ยง<br/>ในกระบวนการแต่ละโครงการ</p> <p>5) มีการประเมินความเสี่ยงของแต่ละกระบวนการ LEAD ใน พื้นที่ การวิเคราะห์<br/>สาเหตุความเสี่ยงและการควบคุม แต่ยังไม่มีการ วิเคราะห์หรือพิจารณาความคืบ<br/>ทุนของต้นทุนที่เกิดจากการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงนั้น</p> <p>สรุป : ศูนย์อนามัยที่ ๘ มีการประเมินความเสี่ยงทั้ง 5 ด้าน ได้ ตามมาตรฐาน</p> <p>ข้อเสนอแนะ : ให้มีการปรับปรุงการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัย<br/>ภายใน/ภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากรการใช้ เทคโนโลยีทันสมัยการเกิดภัย<br/>ธรรมชาติการเปลี่ยนแปลงทาง การเมืองเศรษฐกิจและสังคม และมีการจัดการ<br/>ความเสี่ยงที่เป็นรูปธรรม</p> |
| <p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>3.1 กิจกรรมการควบคุมได้กำหนด<br/>ขึ้นตามวัตถุประสงค์ และผลการ<br/>ประเมินความเสี่ยง</p> <p>3.2 บุคลากรทุกคนทราบและ<br/>เข้าใจวัตถุประสงค์ของ กิจกรรม<br/>การควบคุม</p>                                   | <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ให้ความมั่นใจว่า มีการควบคุมที่ดีในภาพรวม<br/>กิจกรรมการควบคุม อย่างไรก็ตามยังพบว่ามีความเสี่ยงดังนี้</p> <p>จากการประเมินกิจกรรมการควบคุม ทั้ง 7 ข้อ พบว่า</p> <p>1) มีกิจกรรมการควบคุม เช่น ระเบียบการลา มาสาย</p> <p>2) มีการแจ้งประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรรับทราบกิจกรรมควบคุม</p> <p>3) มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของ ผู้บริหารแต่ละระดับ<br/>ไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>4) มีมาตรการการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินของ หน่วยงานโดยกำหนดผู้มี<br/>หน้าที่รับผิดชอบแต่ละงาน</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3.3 มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติ ของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>3.4 มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่าง รัดกุมและเพียงพอ</p> <p>3.5 มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองาน ที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการดูแลทรัพย์สิน</p> <p>3.6 มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรและบทลงโทษ กรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัย อำนาจหน้าที่</p> <p>3.7 มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงาน ขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและมติ คณะรัฐมนตรี</p> | <p>5) มีผู้ปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายของ หน่วยงานหลายคน เพื่อกระจายความเสี่ยง เช่น การบันทึก บัญชีการเงิน</p> <p>6) มีข้อกำหนดและบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมี ผลประโยชน์ทับซ้อน ตามกรมอนามัย</p> <p>7) มีคณะกรรมการควบคุมภายในติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับและ มติคณะรัฐมนตรี</p> <p>สรุป : ศูนย์อนามัยที่ ๘ มีกิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสม เพียงพอตามมาตรฐาน</p> <p>ข้อเสนอแนะ : ยังมีบางองค์ประกอบที่ต้องพัฒนาให้ต่อเนื่อง เช่น การควบคุมความเสี่ยงด้านกระบวนการหลักที่เน้น คือ กระบวนการวิจัย การควบคุมความเสี่ยงด้านกระบวนการสนับสนุน คือ การเบิกจ่ายงบประมาณ</p> |
| <p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>4.1 จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงาน สำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่าย</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และ มีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตามยังพบว่ามีความเสี่ยงดังนี้</p> <p>จากการประเมินกิจกรรมการควบคุม ทั้ง 8 ข้อ พบว่า</p> <p>1) มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในการรายงานข้อมูลเพื่อประกอบการตัดสินใจ</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ผลการประเมิน / ข้อเสนอ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>บริหาร</p> <p>4.2 มีการจัดทำแผนและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>4.3 มีการจัดเก็บข้อมูล/ เอกสารประกอบการจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วนสมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่</p> <p>4.4 มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและ ภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>4.5 มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล</p> <p>4.6 มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุม ภายในปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข</p> <p>4.7 มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอ ข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงาน ขององค์กร</p> <p>4.8 มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิรัฐสภา ประชาชนสื่อมวลชน</p> | <p>ต่อผู้บริหาร</p> <p>2) มีแผนงานทางการเงินและมีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ</p> <p>3) มีระบบการจัดเก็บเอกสารประกอบการจ่ายเงินและการ บันทึกบัญชีเป็นไปอย่างครบถ้วน</p> <p>4) ระบบการจัดทำรายงานแผนงานงบประมาณผ่านผู้บริการ เห็นชอบ พร้อมทั้งมีผู้จัดเก็บข้อมูลเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ตรวจสอบการบันทึกให้ครบถ้วน และจัดเก็บเป็นหมวดหมู่</p> <p>5) มีระบบการสื่อสารอย่างเป็นระบบทั้งภายในองค์กร เช่น Email Group, Line Group, เสียงตามสาย, ป้ายประชาสัมพันธ์ และระบบการสื่อสารภายนอกองค์กร เช่น Website, Facebook, Youtube,</p> <p>6) มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ของตนในการควบคุมภายในการประชุม</p> <p>7) มีระบบกลไกและช่องทางให้บุคลากรสามารถเสนอ ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะการดำเนินงาน เช่น การรายงานตาม โครงสร้าง การเข้าพบผู้บริหาร การประชุมเวทีต่างๆ การใช้อีเมล หรือ ไลน์กลุ่มHPC8 รวมถึงการนำประเด็นหารือในประชุม คณะกรรมการบริหารศูนย์</p> <p>8) มีระบบการรับฟังข้อร้องเรียนจากภายนอก เช่น ทาง website ของหน่วยงาน, Facebook สื่อสารศูนย์อนามัยที่ 8, กล้องรับฟังความคิดเห็น</p> <p>สรุป : ศูนย์อนามัยที่ 8 มีกิจกรรมควบคุมด้านสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานได้ตามมาตรฐาน และมีระบบหรือกลไก ในการสื่อสารต่อความต้องการของผู้ใช้และข้อร้องเรียนทั้งภายใน และภายนอกองค์กรที่เหมาะสม</p> <p>ข้อเสนอแนะ : ควรพัฒนาฐานข้อมูลให้เข้าถึงได้ง่าย มีความ ครอบคลุมและน่าเชื่อถือขึ้น, การป้องกันภัยคุกคามทางอินเทอร์เน็ต, การส่งเสริมให้บุคลากรใช้ช่องทางการสื่อสาร</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>5.1 มีการเปรียบเทียบแผนและผล การดำเนินงานและรายงานให้ผู้ กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์ อักษรอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>5.2 กรณีผลการดำเนินงานไม่ เป็นไปตามแผนมีการ ดำเนินการ แก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>5.3 มีการกำหนดให้มีการติดตาม ผลในระหว่าง การ ปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>5.4 มีการติดตามและตรวจสอบ การปฏิบัติตามระบบ ควบคุม ภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ</p> <p>5.5 มีการประเมินผลความ เพียงพอและประสิทธิผลของ การ ควบคุมภายในและประเมินการ บรรลุตาม วัตถุประสงค์ขององค์กร ในลักษณะการประเมินการ ควบคุมด้วยตนเองและ / หรือการ ประเมินการควบคุม อย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง</p> <p>5.6 มีการรายงานผลการประเมิน และรายงานการ ตรวจสอบของผู้</p> | <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องอย่างไรก็ตามยัง พบว่ามีความเสี่ยงดังนี้</p> <p>จากการประเมินกิจกรรมการควบคุม ทั้ง 8 ข้อ พบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) มีการแจ้งแผนการใช้เงินรายโครงการให้ทุกคนได้รับทราบ ผ่านระบบรายงาน DOCกรมอนามัย มีการเปรียบเทียบแผนและผล การดำเนินงานต่อที่ประชุมศูนย์ และแผนผลการเร่งรัดการเบิกจ่าย งบประมาณ</li> <li>2) มีการปรับเปลี่ยนแผนงานแผนเงินหรือวิธีการดำเนินงาน ตามวัตถุประสงค์ของ แผนงาน/โครงการ</li> <li>3) มีการติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นรายเดือน รายไตรมาส และการรายงานผล การปฏิบัติงานรายปี</li> <li>4) มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบควบคุม ภายในที่กำหนดไว้</li> <li>5) มีการประเมินผลการควบคุมภายในด้วยตนเองปีละครั้ง</li> <li>6) มีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ ภายในของหน่วยงาน</li> <li>7) มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการ ตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</li> <li>8) มีระบบการรายงานในกรณีทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต เกิดขึ้นตามระเบียบ ข้อบังคับ</li> </ol> <p>สรุป : ศูนย์อนามัยที่ 8 มีระบบการติดตามประเมินผลภายใน องค์กร โดยมีการ ติดตามประเมินผลแผนงาน/โครงการ การ ปฏิบัติงานบุคลากร กลุ่ม/ฝ่าย เป็นราย เดือน รายไตรมาส มีการ ติดตามในเวทีการประชุม กบศ. การสรุปแผนงาน/โครงการ การ จัดทำรายงานประจำเดือน</p> <p>ข้อเสนอแนะ : ควรกำหนดประเด็นการติดตามประเมินผลที่สำคัญ และจัดให้มี ความต่อเนื่องในประเด็นนั้น และเพิ่มการสื่อสารรายงาน การประเมินผลให้ บุคลากรที่เกี่ยวข้องรับทราบ</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุม<br>ภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <p>ตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้<br/>กำกับดูแล และ /หรือ<br/>คณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>5.7 มีการติดตามผลการแก้ไข<br/>ข้อบกพร่องที่พบจากการ<br/>ประเมินผลและการตรวจสอบของ<br/>ผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>5.8 มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้อง<br/>รายงานต่อผู้กำกับดูแล ทันทีใน<br/>กรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามี<br/>การทุจริตมีการไม่ ปฏิบัติตาม<br/>กฎระเบียบข้อบังคับและมติ<br/>คณะรัฐมนตรีและ มีการกระทำอื่น<br/>ที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมี<br/>นัยสำคัญ</p> |                        |

### ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินผลการควบคุมกิจกรรมภายในโดยรวมศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรธานี มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์อย่างใดก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....  
(วิสิทธิ์ น. ชุตานนท์ ประทีป น. ชุตานนท์)

ตำแหน่ง หัวหน้างานป้องกันปัจจัยเสี่ยง

วันที่ ๒๘...เดือน...มีนาคม.....พ.ศ. ๒๕๖๑

เอกสารชุดที่ .....