

ชื่อหน่วยงาน ศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรธานี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด เมษายน ๒๕๖๒ ถึง กันยายน ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความรู้ทักษะและความสามารถบุคลากร ๑.๓ โครงสร้างองค์กร ๑.๔ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๑.๕ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร ๑.๖ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๓.๔ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ ๓.๕ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ ๓.๖ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรและบทลงโทษ	มีการกำหนดแนวทาง ขอบเขตนโยบายการปฏิบัติงานภายในองค์กร ตามโครงสร้างองค์กร แต่ละกลุ่มงานเพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กร ไม่พบความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน วัตถุประสงค์ เป้าหมายระดับกิจกรรม ไม่พบความเสี่ยง มีการกำหนดนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานในแต่ละกลุ่มงาน

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่ ๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร ๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ ๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วนสมบูรณ์และเป็นหมวดหมู่ ๔.๔ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ ๔.๕ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเชื่อถือได้และทันกาล ๔.๖ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข ๔.๗ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร ๔.๘ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	มีการกำหนดนโยบายระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานให้เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้งานและสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยติดตามประเมินผลแผนงาน/โครงการ การปฏิบัติงาน บุคลากร กลุ่ม/ฝ่าย เป็นรายเดือน รายไตรมาส มีการติดตามในเวที

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.๔มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๕มีการประเมินผลความเสี่ยงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง ๕.๖มีการติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน ๕.๗มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต	การประชุม กบศ.

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

ผลการประเมินสภาพแวดล้อมของการควบคุมตามแนวทางขอบเขตนโยบายการปฏิบัติงานภายในองค์กรไม่มีความเสี่ยงในด้านการควบคุม การประเมินความเสี่ยงมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงานชัดเจนไม่พบความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุมการปฏิบัติงานบางกระบวนการยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์องค์กรแต่ได้รับการทบทวนแก้ไขและปรับปรุง สารสนเทศและการสื่อสารกำหนดนโยบายระบบข้อมูลสารสนเทศที่เหมาะสมกับองค์กร ไม่พบความเสี่ยง การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยไม่พบความเสี่ยงในด้านการประเมินผลการติดตาม

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวทิพา ไกรลาศ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการศูนย์อนามัยที่ ๘ อุตรธานี

วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒