

ชื่อหน่วยงาน.....สำนักทันตสาธารณสุข....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>ผู้บริหารของหน่วยงานได้แสดงถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยการประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการทุจริตของหน่วยงาน และร่วมขับเคลื่อนในส่วนของการรณรงค์และกระทรวงสาธารณสุข ในการแสดงเจตจำนงสุจริต ในการปฏิบัติหน้าที่และบริหารหน่วยงานตามหลักธรรมาภิบาล</p> <p>มีนโยบายการดำเนินการควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินงานตามภารกิจของหน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและประเมินผลควบคุมภายใน กำหนดอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนและเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ดำเนินการกำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐาน ครอบคลุมทุกองค์ประกอบของการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ครอบคลุมกระบวนการตามภารกิจหลักและภารกิจสนับสนุน</p> <p>หน่วยงานมีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ตามกฎกระทรวงการแบ่งส่วนราชการ กรมอนามัย พ.ศ. ๒๕๕๒ พร้อมทั้งการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบแก่เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบอำนาจจากกรมอนามัย มีระบบการพัฒนาส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานและความก้าวหน้าในอาชีพ มีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่โปร่งใส ชัดเจน มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการไม่บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติงาน การประเมินความเสี่ยงได้ให้ผู้รับผิดชอบวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบในกระบวนการต่าง ๆ</p>

<p style="text-align: center;">(๓)</p> <p style="text-align: center;">องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๔)</p> <p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p>
<p>การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้ มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานระบุพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ครอบคลุมตามภารกิจ ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แก่ กระบวนการวิจัย กระบวนการบริหารงานคลินิกส่งเสริมทันตกรรม ป้องกัน กระบวนการบริหารงบประมาณ</p> <p>หน่วยงานมีกิจกรรมการควบคุมเพียงพอเหมาะสม โดยมียุทธศาสตร์ นโยบายและมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งให้บุคลากรทราบและถือปฏิบัติ มีการมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร มีระบบการกำกับ ติดตามและรายงานผล ให้เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้อง มีผลสำเร็จบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>หน่วยงาน นำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงาน มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้รองรับกับภารกิจของหน่วยงาน มีระบบการจัดเก็บและบริหารข้อมูล มีช่องทางการสื่อสาร และช่องทางการให้บริการข้อมูล ข่าวสาร แก่บุคลากร หน่วยงานภายใน ภายนอกและประชาชนทั่วไป ในรูปแบบคู่มือ เอกสารเผยแพร่ และช่องทางออนไลน์ Website Facebook E-mail Line group</p> <p>หน่วยงานมีการติดตามผลการควบคุมภายในจากคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง และรายงานผลการติดตามพร้อมแนวทางการแก้ไข ปรับปรุงต่อผู้อำนวยการสำนักทันตสาธารณสุขทราบและพิจารณา สั่งการให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการแก้ไข มีการติดตามตรวจสอบการดำเนินการ พร้อมกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓, ๖, ๑๒ เดือนเพื่อให้มีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

สำนักทันตสาธารณสุข มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิภาพและ
ประสิทธิผลเพียงพอ มีการปรับปรุงรูปแบบให้ทันต่อเวลาและสอดคล้องกับสถานการณ์ มีการติดตาม วิเคราะห์และประเมินผล
เพื่อให้เกิดการควบคุมที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม ดำเนินการติดตาม
และประเมินระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....



(นายดำรง อ่างเลิศพันธ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักทันตสาธารณสุข.....

วันที่.....