

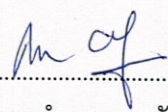
ชื่อหน่วยงาน.....สำนักทันตสาธารณสุข....
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็น อิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล ของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความ เสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน ของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความ เสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ</p>	<p>ผู้บริหารของหน่วยงานได้แสดงถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความ ซื่อตรงและจริยธรรม โดยการประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการ ทุจริตของหน่วยงาน และร่วมขับเคลื่อนในส่วนของกรมอนามัย และกระทรวงสาธารณสุข ในการแสดงเจตจำนงสุจริต ในการ ปฏิบัติหน้าที่และบริหารหน่วยงานตามหลักธรรมาภิบาล มีนโยบายการดำเนินการควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินงาน ตามภารกิจของหน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามและ ประเมินผลควบคุมภายใน กำหนดอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน และเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ ดำเนินการกำกับดูแลให้มีการ พัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐาน ครอบคลุมทุกองค์ประกอบของการควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยงครอบคลุมกระบวนการตามภารกิจหลักและภารกิจ สนับสนุน หน่วยงานมีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ตามกฎหมายการ แยกส่วนราชการ กรมอนามัย พ.ศ. ๒๕๕๒ พร้อมทั้งการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบแก่เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบ อำนาจจากกรมอนามัย มีระบบการพัฒนาส่งเสริมให้บุคลากร ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานและ ความก้าวหน้าในอาชีพ มีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ โปร่งใส ชัดเจน มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงาน ไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความ เสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการ ดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติงาน การ ประเมินความเสี่ยงได้ให้ผู้รับผิดชอบวิเคราะห์โอกาสและ ผลกระทบในกระบวนการต่าง ๆ ครอบคลุมตามภารกิจ ใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ พบความเสี่ยงที่ต้องกำหนดวิธีการ ควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แก่ กระบวนการวิจัย กระบวนการบริหารงานคลินิกส่งเสริมทันตกรรมป้องกัน กระบวนการบริหารงบประมาณ</p>

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>ประกอบ การประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อ การบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนา กิจกรรมการควบคุม เพื่อ ลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนา กิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ใน นโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่ เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้ มีการปฏิบัติตามการ ควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับ เรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานระบุพัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้ อย่างเหมาะสม</p>	<p>หน่วยงานมีกิจกรรมการควบคุมเพียงพอเหมาะสม โดยมี ยุทธศาสตร์ นโยบายและมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดเป็น ลายลักษณ์อักษรแจ้งให้บุคลากรทราบและถือปฏิบัติ มีการ มอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร มีระบบการกำกับ ติดตาม และรายงานผล ให้เจ้าหน้าที่ที่สามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้อง มี ผลสำเร็จบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>หน่วยงาน นำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงาน มีการ พัฒนาและปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้รองรับกับ ภารกิจของหน่วยงาน มีระบบการจัดเก็บและบริหารข้อมูล มี ช่องทางการสื่อสาร และช่องทางการให้บริการข้อมูล ข่าวสาร แก่บุคลากร หน่วยงานภายใน ภายนอกและประชาชนทั่วไป ใน รูปแบบคู่มือ เอกสารเผยแพร่ และช่องทางออนไลน์ Website Facebook E-mail Line group</p> <p>หน่วยงานมีการติดตามผลการควบคุมภายในจากคณะกรรมการ ติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน อย่าง น้อย ปีละ ๒ ครั้ง และรายงานผลการติดตามพร้อมแนวทางการ แก้ไขปรับปรุงต่อผู้อำนวยการสำนักทันตสาธารณสุขทราบและ พิจารณาสั่งการให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการแก้ไข มีการติดตาม ตรวจสอบการดำเนินการ พร้อมกับการบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายใน ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓, ๖, ๑๒ เดือนเพื่อให้มีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการ ปรับปรุงแก้ไข</p>

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

สำนักทันตสาธารณสุข มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพเพียงพอ มีการปรับปรุงรูปแบบให้ทันต่อเวลาและสอดคล้องกับสถานการณ์ มีการติดตาม วิเคราะห์และประเมินผล เพื่อ ให้เกิดการควบคุมที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม ดำเนินการติดตามและ ประเมินระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการ ปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ..... 

(นายดำรง อารงเลาะห์พันธุ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักทันตสาธารณสุข

วันที่..... 7 ต.ค. 68