

ชื่อส่วนงานย่อย กองออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมให้เกิดทัศนคติที่ดี มีความซื่อสัตย์ จริยธรรมและโปร่งใสในการดำเนินงาน กำหนดแนวทางชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง ทั้งยังปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง ให้บุคลากรในหน่วยงานเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่และมีความรู้ความสามารถ ทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในหน่วยงานภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงานที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนด มีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายนอกและภายในที่อาจมีผลกระทบต่อความสำเร็จ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม มีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่าง ๆ</p>	<p>หน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลประเมินอย่างเป็นระบบสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่านำไปปฏิบัติแล้วเกิดผลสำเร็จ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติการให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ มีผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p>
<p>๔. มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมภายในหน่วยงาน มีรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งมีสื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>หน่วยงานมีการติดตามประเมินการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องมีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลดีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานกับผู้บริหาร รวมทั้งมีการประเมินโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยงานมีองค์ประกอบการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้

ชื่อผู้รายงาน..... *นาง พงษา ศิวานวัฒน์*

(นางนงพะงา ศิวานวัฒน์)

ตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ

วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๕๙