

กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความจริงตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานมีมาตรการภายใน เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต และมีการประกาศเจตจำนงต่อต้านการทุจริตกองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ</p> <p>มีคณะกรรมการควบคุมภายในที่แต่งตั้งมาจากเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มงาน มีใช้กลุ่มงานใดกลุ่มงานหนึ่ง</p> <p>มีการจัดโครงสร้างการบริหารงานครอบคลุมตามภารกิจขององค์กรและกำหนดบทบาทอำนาจหน้าที่ชัดเจน มีการมอบหมายงานตามคำรับรองการปฏิบัติงาน</p> <p>กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพมีการสนับสนุนพัฒนาส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการอบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลระบบควบคุมภายใน เพื่อรับผิดชอบและดำเนินงาน ตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ มีการกำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินงาน ตามนโยบายของกรมอนามัย มีการควบคุม กำกับ ติดตามการใช้งบประมาณและทรัพยากรอย่างเหมาะสม รวมทั้งโอกาสที่จะเกิดการทุจริต และมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง การบริหารจัดการความเสี่ยงของโครงการที่ดำเนินงานภายในกองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงาน</p>

<p style="text-align: center;">(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p style="text-align: center;">(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>หน่วยงานมีประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมที่ระบุในแผนงาน/โครงการและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้น้อยลงซึ่งกิจกรรมการควบคุมมีความสอดคล้องกับพันธกิจและนโยบายของหน่วยงาน โดยผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานมีส่วนในการพัฒนาและมีการใช้เทคโนโลยีสนับสนุน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>หน่วยงานมีผู้รับผิดชอบดูแลระบบฐานข้อมูลสารสนเทศและมีช่องทางการสื่อสารผ่านเทคโนโลยีหลายช่องทาง มีการสื่อสาร สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในให้กับบุคลากรมีส่วนร่วมและรับรู้ถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดและสื่อสารให้บุคลากรภายนอกรับทราบโดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>มีการกำกับติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและมีการสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายใน ในเวลาที่กำหนดต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลเพื่อให้มีการติดตามแก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างเหมาะสม</p>

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

กองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ มีแนวทางการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ ระบบข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ



นายอุดม อัครุตมางกูร

ผู้อำนวยการกองออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกองกิจกรรมทางกายเพื่อสุขภาพ