

## หน่วยงาน...กรมอนามัย.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>๑.๑ กรมอนามัย มีการดำเนินการคัดเลือกคนดีศรีอนามัย และหน่วยงานคุณธรรม เพื่อสรรหาคัดเลือกบุคลากรกรมอนามัยที่มีจรรยาบรรณดีงาม มีผลงานดีเด่น สมเป็นแบบอย่างที่ดียึดมั่นตามหลักคุณธรรม ศีลธรรม จริยธรรมข้าราชการ ที่ดำเนินการสร้างสรรค์กิจกรรมการส่งเสริม พัฒนาด้านคุณธรรม จริยธรรม ป้องกันการทุจริต เพื่อยกย่องเชิดชูเกียรติ ประกาศเกียรติคุณสร้างขวัญ กำลังใจ และความภาคภูมิใจในการมุ่งมั่นปฏิบัติงานให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ ตามพระราชบัญญัติระเบียบข้าราชการพลเรือน พ.ศ. ๒๕๕๑ แผนยุทธศาสตร์การพัฒนาข้าราชการ ในส่วนของการพัฒนาความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม รวมถึงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)</p> <p>๑.๒ ผู้บริหาร มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงานมีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานมีการติดตามการปฏิบัติที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ กรมอนามัย มีหน่วยงานในกำกับรวมทั้งสิ้น ๓๗ หน่วยงาน แบ่งเป็นหน่วยงานตามกฎกระทรวงฯ ๒๖ หน่วยงาน และหน่วยงานที่จัดตั้งภายใน ๑๑ หน่วยงาน อธิบดีได้มอบหมายให้รองอธิบดีกำกับดูแลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงานและมีการแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะอนุกรรมการ/คณะทำงานเพื่อกำกับดูแลเรื่องต่างๆเป็นการเฉพาะ รวมถึงมีการกำกับ โดยองค์กรภายนอก ซึ่งมีทั้งหน่วยงานกลางที่ปรึกษาภาคประชาชนและภาคีเครือข่ายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของกรมอนามัยได้รับความรู้และพัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>๑.๕ กรมอนามัย มีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน และจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑ กรมอนามัย มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน ตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน โดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงาน</p> <p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว ได้นำระดับความเสี่ยงสูงมากำหนดกิจกรรมควบคุม</p> <p>๒.๓ คณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายในกรมอนามัย มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง รวมทั้งมีแผนปฏิบัติการการป้องกันการทุจริต และสร้างเสริมคุณธรรม จริยธรรม เพื่อให้หน่วยงานในสังกัดฯ ใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน</p> <p>๒.๔ กรมอนามัย มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของกรมอนามัย มีส่วนร่วมในกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ มีการจัดทำแผนการประชาสัมพันธ์ตามสื่อ เช่น ลงเว็บไซต์ของหน่วยงาน หนังสือแจ้งเวียน เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่ คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบาย ไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๓ กรมอนามัย จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ให้เป็นตัวชี้วัดของหน่วยงาน เพื่อนำไปสู่ การปฏิบัติจริง</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้ สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับ สารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับ บุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ กรมอนามัย มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้ในการปฏิบัติงาน ทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม ทันสมัย มีความรวดเร็ว เชื่อถือได้</p> <p>๔.๒ กรมอนามัย มีการรวบรวม กฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย ข้อสั่งการต่างๆ นำลงในเว็บไซต์ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและให้เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง และผู้บริหารสามารถนำข้อมูลที่นำมาประกอบ การตัดสินใจและการปฏิบัติงานได้</p> <p>๔.๓ กรมอนามัย จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ รมณรงค์ประชาสัมพันธ์ และ การใช้สารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p>
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานและหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิด ความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของ การควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสาร ข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่าง ทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ กรมอนามัย มีการติดตามผลในระหว่าง การปฏิบัติอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ และรายงาน ให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการ ดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไข อย่างทันกาล</p> <p>๕.๒ กรมอนามัย มีการติดตามประเมินผลการ ดำเนินตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจ ว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข มีการสรุปผล การดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบ</p>

#### ผลการประเมินโดยรวม

กรมอนามัย มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงาน ประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ ผู้บริหารได้กำหนดนโยบาย ค่านิยมองค์กร ให้บุคลากรภายในหน่วยงาน ยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน มีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน ที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ได้ความเสียหายที่น้อยสำคัญและกำหนดกิจกรรมการควบคุมให้สอดคล้องกับ ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงที่มีอยู่ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน

เช่น การจัดหาโปรแกรมต่างๆ เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานให้มีความรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ มีการประสานงานหรือ สื่อสารกับหน่วยงานหรือฝ่ายงานอื่นเพื่อสร้างความเข้าใจ ลดการปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อน

อย่างไรก็ดี การปฏิบัติงานให้บรรลุผลสำเร็จในเวลาอันเหมาะสม บุคลากรบางส่วน ยังมีความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนทำให้การปฏิบัติงานบางอย่างไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ การกำหนด วิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงในการปฏิบัติงานเป็นเพียงการกำหนดกฎเกณฑ์หรือนโยบายเพื่อให้ บุคลากรถือปฏิบัติแต่การที่จะบรรลุผลสำเร็จได้ด้วยดีนั้น บุคลากรทุกคนในหน่วยงานต้องมีส่วนร่วมและนำไป ยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจังจะก่อให้เกิดความสำเร็จอย่างแท้จริง

ลายมือชื่อ..... *อริย์ ชื่นตา* .....  
(นายอริย์ ชื่นตา)  
รองอธิบดีกรมอนามัย ปฏิบัติราชการแทน  
ตำแหน่ง..... อธิบดีกรมอนามัย .....  
วันที่..... เดือน..... พ.ศ. ....  
๒๗ ธ.ค. ๒๕๖๒