



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๔๒๒๕

ที่ สธ ๐๙๒๖.๐๒/๔๘๔ วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐

เรื่อง ส่งรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในปี พ.ศ. ๒๕๖๐

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามหนังสือกรมอนามัย กองคลัง ที่ สธ ๐๙๐๓.๐๕/ว๖๘๑๖ ลงวันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๐ ขอความร่วมมือให้ทุกหน่วยงาน จัดทำรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ จากกระบวนการหลัก ๑ กระบวนงาน และกระบวนการสนับสนุน ๑ กระบวนงาน ส่งถึงกองคลัง ภายในวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๐ พร้อมจัดทำ/ตั้งไอคอนหรือแบนเนอร์ ควบคุมภายในของหน่วยงาน อยู่หน้า Web Site ของหน่วยงาน นั้น

กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร จึงขอส่งรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ (ข้อ ๖) จำนวน ๒ รายการ ดังนี้

๑. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๑) จำนวน ๑ ชุด
 ๒. รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒) จำนวน ๑ ชุด
- ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางศรีวิภา เลี้ยงพันธุ์สกุล)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

ชื่อส่วนงานย่อย กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กรมอนามัย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (2)
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม กลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีการบริหารงานแบบกระจายอำนาจ โดยแต่ละบุคคลไม่ว่าจะเป็นข้าราชการ พนักงานราชการและจ้างบริการ จะได้รับการมอบหมายงานตามความเหมาะสมกับความรู้ความสามารถและทักษะของแต่ละบุคคล เพื่อให้ทราบสิทธิ หน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองอย่างชัดเจน ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ เพื่อให้แต่ละบุคคลได้คิดวางแผนการทำงานของตนเอง ซึ่งทุกคนจะขึ้นตรงต่อหัวหน้าหน่วยงาน หัวหน้าหน่วยงานจะติดตามการทำงาน โดยให้การสนับสนุน ช่วยเหลือ คำปรึกษาอย่างใกล้ชิด สนับสนุนการทำงานเป็นทีม เปิดโอกาสแสดงความคิดเห็น และสนับสนุนให้บุคลากรได้เข้ารับการฝึกอบรมหรือสัมมนาเพื่อเพิ่มความรู้และความสามารถตามความเหมาะสม การประเมินผลการทำงานจะพิจารณาจากความสำเร็จของงานที่ได้รับมอบหมายให้ไปดำเนินการ และยึดถือความซื่อสัตย์สุจริต คุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใสในการรายงานทางการเงินและงบประมาณตามความเป็นจริง ทำให้หน่วยงานไม่เคยมีปัญหาหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดใด ๆ	สภาพแวดล้อมการควบคุมของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีส่วนทำให้การควบคุมภายในที่มีอยู่แล้วมีความเหมาะสม มีประสิทธิผลแลประสิทธิภาพ เนื่องจากหน่วยงานมีโครงสร้างการบริหารจัดการ และการมอบหมายอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน บุคลากรมีทักษะ ความรู้ ความสามารถเหมาะสมกับการทำงาน หัวหน้าหน่วยงานให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการภายในหน่วยงาน ให้การสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรในหน่วยงานเป็นคนเก่ง คนดีและมีความสุขกับการทำงาน เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานบรรลุเป้าหมายตามภารกิจที่กำหนดไว้ และได้จัดทำแผนการฝึกอบรมที่เพียงพอสำหรับบุคลากร เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ฝึกฝนทักษะและความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย
2. การประเมินความเสี่ยง กลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีวัตถุประสงค์การดำเนินงานระดับหน่วยงานที่ชัดเจน เป็นไปตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมอนามัย กระทรวงสาธารณสุข พ.ศ.2552 มีการจัดทำแผนปฏิบัติการที่กำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ระยะเวลาการดำเนินงาน และกำหนดผู้รับผิดชอบ ทำให้หน่วยงานสามารถวิเคราะห์และระบุปัญหาหรือปัจจัยที่อาจ	กลุ่มพัฒนาระบบบริหารได้กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานทั้งในระดับกรมอนามัย ระดับหน่วยงานและโครงการต่างๆไว้อย่างชัดเจน สามารถเปลี่ยนแปลง ยืดหยุ่นได้ตามสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง และสามารถวัดผลได้ รวมทั้งได้มีการวิเคราะห์ปัญหาและปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และได้กำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงไว้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (1)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (2)
ก่อให้เกิดความเสี่ยงในการทำงานได้ รวมทั้งกำหนดวิธีการเพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยหน่วยงานใช้กระบวนการมีส่วนร่วมของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ในการวิเคราะห์ปัญหา ปัจจัยเสี่ยง และวิธีการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง เช่น การประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน การประชุมเพื่อบริหารจัดการเตรียมการก่อนการจัดประชุมฯ (BAR) และการประชุมเพื่อสรุปผลการประชุมหลังจากเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว (AAR) เป็นต้น	เพื่อปรับปรุงการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยอาศัยกระบวนการมีส่วนร่วมของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง และมีการติดตามผลการดำเนินงานด้วย
3. กิจกรรมการควบคุม กลุ่มพัฒนาระบบบริหารสนับสนุนการมีส่วนร่วม แสดงความคิดเห็นของบุคลากรเพื่อนำปัญหา/ความเสี่ยงมาร่วมกันวิเคราะห์ หาทางแก้ไขปัญหา/ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นมา กำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในที่เหมาะสมตามสถานการณ์ โดยใช้กฎระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี เป็นแนวทางให้บุคลากรทุกคนถือปฏิบัติ	กลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมโดยใช้กฎระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี เป็นเกณฑ์และแนวทางในการทำงานที่ถูกต้อง อย่างไรก็ตาม บางกิจกรรมยังสามารถเกิดความเสี่ยงได้อยู่ จึงจำเป็นต้องมีการทบทวนกิจกรรมการควบคุมภายในให้สามารถลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
4. สารสนเทศและการสื่อสาร กลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีการรวบรวม/จัดเก็บ/สื่อสารข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็น ทั้งการสื่อสารภายในและภายนอก โดยมีหลากหลายช่องทาง เช่น การพูดคุยกันโดยตรงทางโทรศัพท์/E-mail/Line เป็นต้น รวมทั้งมีการรับฟังความคิดเห็น/ข้อเสนอแนะและรับเรื่องข้อร้องเรียนจากผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วย	กลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีระบบจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็น ต่อการทำงาน และได้รายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานให้รับทราบ ตลอดจนมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานที่หลากหลายช่องทาง อย่างไรก็ตาม การจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารยังต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงระบบให้มีความชัดเจน ครบถ้วน ถูกต้อง ทันสมัยและเข้าถึงได้ง่ายด้วย
5. การติดตามประเมินผล กลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีการสรุปแผนและผลการดำเนินงาน เพื่อรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานให้รับทราบตามรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ มีการรายงานผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัดที่รับผิดชอบโดยผ่านระบบศูนย์ติดตามผลการปฏิบัติงานกรมอนามัย (DOC) มีการติดตามประเมินผล และมีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้กันอย่างสม่ำเสมอผ่านเวทีการประชุมต่างๆ ของหน่วยงาน เช่น การประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน เป็นต้น หัวหน้าหน่วยงานมีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานด้วย	กลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีระบบติดตามประเมินผลที่มีความเหมาะสม โดยหัวหน้าหน่วยงานมีการติดตามการปฏิบัติงานตามแผนงานและโครงการอย่างใกล้ชิด และใช้ระบบควบคุมภายในเพื่อการติดตามประเมินผล และปรับปรุงประสิทธิภาพของการทำงาน มีการรายงานผลการประเมินและการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ทำให้หน่วยงานไม่มีปัญหาในเรื่องการทุจริต ประพฤติมิชอบหรือข้อร้องเรียนการกระทำความผิดใดใด

ผลการประเมินโดยรวม :-

กลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง 5 องค์ประกอบ โดยองค์ประกอบด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง และการติดตามประเมินผล มีความเพียงพอและเหมาะสมที่จะทำให้การปฏิบัติราชการประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ ส่วนองค์ประกอบด้านกิจกรรมการควบคุมและด้านสารสนเทศและการสื่อสาร และจะมีการพัฒนาปรับปรุงระบบต่าง ๆ ให้มีความชัดเจน ครบถ้วน ถูกต้อง ทันสมัยและเข้าถึงได้ง่ายต่อไปด้วย

ชื่อผู้รายงาน



(นางศรีวิภา เลี้ยงพันธุ์สกุล)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
วันที่ 29 กันยายน 2560

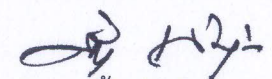
ชื่อหน่วยงานย่อย กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผล การควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุง การควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
กระบวนการบริหารงบประมาณประจำปี - เพื่อให้ผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปีของกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นไปตามมาตรการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณ						
1) การเร่งรัด ติดตาม การใช้ จ่ายเงินงบประมาณ และ รายงานผลการเบิกจ่าย - เพื่อให้ผลการเบิกจ่ายใน ภาพรวมทุกไตรมาสเป็นไปตาม มติคณะรัฐมนตรี	- การเสนอโครงการฯหรือ กิจกรรมต่างๆ ต้องมี ระยะเวลาเพียงพอให้ผู้บริหาร หน่วยงานได้มีเวลาพิจารณา ตัดสินใจ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการ กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านงาน แผน ด้านการเงินและบัญชี รวมถึงงาน ด้านพัสดุ ดำเนินงานตามระเบียบการ จัดซื้อจัดจ้างและเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ของหน่วยงาน และรายงานผลให้ผู้บริหาร ของหน่วยงานทราบเป็นระยะๆ อย่าง สม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน และได้ รายงานในการประชุมประจำเดือนของ หน่วยงานด้วย	-	-	30 ก.ย. 60 / กลุ่มพัฒนา ระบบบริหาร	
	- ผู้บริหารหน่วยงานให้ ความสำคัญในการติดตาม ความก้าวหน้า โดยกำหนดให้	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงให้ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยผู้บริหาร หน่วยงานมีการติดตามผลการเบิกจ่าย				

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผล การควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุง การควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
	รายงานผลการเบิกจ่ายเงิน งบประมาณเป็นประจำทุก เดือน พร้อมชี้แจงเหตุผล ความจำเป็นหากมีกรณีที่ไม่ สามารถเบิกจ่ายได้ตามแผนฯ เพื่อให้การเบิกจ่ายมี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	อย่างใกล้ชิดเป็นประจำทุกเดือน ในการ ประชุมประจำเดือนของหน่วยงาน				
	- หน่วยงานเบิกจ่ายให้สอดคล้อง กับโครงการและกิจกรรมที่ กำหนดใน DOC พร้อมชี้แจง เหตุผลความจำเป็นหากมีการ ปรับปรุงแผนฯ/กิจกรรมใน DOC	- การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดย ผู้รับผิดชอบ ด้านงานแผนของกลุ่มพัฒนา ระบบบริหาร ได้วางแผนและรายงานผล การใช้จ่ายเงินงบประมาณ พร้อมทั้ง ปรับปรุงแผนให้ทันสมัยอยู่เสมอ และ รายงานผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ของหน่วยงานให้ผู้บริหารหน่วยงาน รับทราบอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุก เดือน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามเกณฑ์ฯ ที่กำหนดไว้ - จากรายงานผลการเบิกจ่ายเงิน				

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ ของการควบคุม (1)	การควบคุมที่มีอยู่ (2)	การประเมินผล การควบคุม (3)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (4)	การปรับปรุง การควบคุม (5)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (6)	หมายเหตุ (7)
		งบประมาณของหน่วยงาน ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. 2560 กลุ่มพัฒนาระบบ บริหาร สามารถเบิกจ่ายได้สูงกว่า เป้าหมายทุก ๆ ไตรมาส โดยในไตรมาสที่ 4 ค่าเป้าหมายของกรมอนามัย ร้อยละ 96 กลุ่มพัฒนาระบบบริหารสามารถเบิกจ่าย ได้ ร้อยละ 99.67 ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายของ กรมอนามัย				

ชื่อผู้รายงาน



(นางศรีวิภา เลี้ยงพันธุ์สกุล)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
วันที่ 29 กันยายน 2560