แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย

ชื่อหน่วยงาน กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ดำเนินการตามเจตนารมณ์ความซื่อสัตย์สุจริตและความโปร่งใส ที่กรมประกาศ และดำเนินตามข้อเสนอแนะที่กลุ่มตรวจสอบภายในเสนอ และให้อิสระทุกคนในการประเมินความโปร่งใสและทุจริตและความผูกพันขององค์กรตามความเป็นจริง และปฏิบัติตามระเบียบต่างๆตามที่กำหนด แต่อาจมีปัญหาการเร่งใช้งบประมาณที่ไม่คุ้มค่า เช่น การจัดประชุมต่างๆ มากเกินไป
๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ มีการจัดทำคำสั่งหน่วยงานแต่งตั้ง คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงานในการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน และประกอบกับมีการติดตามแผนและงบจากคณะกรรมการบริหารกอง โดยมีกลุ่มบริหารยุทธศาสตร์ค่อยติดตาม
๑.๓หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ มีการแบ่งโครงสร้างองค์กรชัดเจนระดับหนึ่ง ทั้งกลุ่มภารกิจหลัก คือวิชาการ และสนับสนุน แต่ด้วยภารกิจงานที่เปลี่ยนไป ทำให้งานบางส่วนหนักไปบางส่วนน้อยไป และหน่วยงานจำต้องแบ่งงานภายใน เช่น กลุ่มพัฒนาองค์กรเพื่อดำเนินการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการที่ตอบสนองตัวชี้วัดของผู้บริหาร
๑.๔หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ผู้บริหารหน่วยงานให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากร (สร้างความต่าง ๓ ต่าง) เพื่อวางแผนความก้าวหน้าในวิชาชีพ และเตรียมคนขึ้นตำแหน่ง แต่การดำเนินงานยังอยู่ในระดับหนึ่ง ยังไม่เป็นรูปธรรม สำหรับเรื่องการสร้างแรงจูงใจ ผู้บริหารและหัวหน้ากลุ่มได้พิจารณาผลงานตามที่หน่วยงาน

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	ได้คะแนนตามตัวชี้วัดและภารกิจของหน่วยงานเป็นหลัก
๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕ หน่วยงานได้มอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน พิจารณาและประเมินโครงการสำคัญมาดำเนินการควบคุมภายในโดยมีผู้ที่เป็นเจ้าของโครงการรายงานการติดตาม
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑-๒.๔ มีการระบุความเสี่ยงในการมีการควบคุมภายในในกิจกรรมการระดับหนึ่ง ซึ่งเป็นกิจกรรมเดิมๆ เหมือนปีก่อน และด้วยเนื้องานกิจกรรม โครงการที่ขอบเขตใหญ่มาก มีหลายปัจจัยที่ควบคุมไม่ได้ ทำให้โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงในกิจกรรมมีสูง แต่ด้วยการติดตามแผน ประเมินผล ทำให้ผู้รับผิดชอบโครงการแก้ไขปรับปรุง ควบคุมได้เสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑-๓.๓หน่วยงานมีการปรับปรุงการควบคุมกิจกรรมโครงการทั้ง ๖ โครงการ พบว่า ๕๐% ไม่มีความเสี่ยงและส่วนที่เหลือมีการปรับปรุงการควบคุมภายในเสร็จสิ้นแล้ว

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑-๔.๓ หน่วยงานสื่อสารกับผู้รับผิดชอบโครงการทาง Line กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ และมีการเผยแพร่ผลการติดตามแผนงานโครงการในระบบServer หน่วยงานภายใน
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑-๕.๒หน่วยงานได้มีการติดตามประเมินผลตามแผนงานและเร่งรัดการใช้งบประมาณอย่างต่อเนื่องส่งผลให้โครงการทั้ง ๖ โครงการ ดำเนินการควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพได้ดำเนินการตามองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ ประเด็น ระดับหนึ่ง ที่ต้องทำการปรับปรุงเพื่อป้องกันความเสี่ยงต่อไป

ลายมือชื่อ นายสมศักดิ์ ศิริวนารังสรรค์
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ
วันที่ 30 **เดือน** กันยายน **พ.ศ.** ๒๕๖๒