แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย

ชื่อหน่วยงาน กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพโดยผู้อำนวยการ ได้ประกาศนโยบายการทำงานโดยดำเนินการตามเจตนารมณ์ความซื่อสัตย์สุจริตและความโปร่งใสตามที่กรมอนามัยประกาศและให้ทุกคนในหน่วยงานปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด โดยผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายในและบุคลากรมีการประเมินระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity Transparency Assessment-ITA) โดย กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพได้ดำเนินการตามเกณฑ์ของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ถูกต้องครบทั้ง ๔ ด้าน คือ ด้านการตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) ด้านการตรวจสอบหารปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ (Compliance Auding) ด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing) และด้านการตรวจสอบการบริหารงาน (Management Auding)
๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	ผู้อำนวยการกองประเมิลผลกระทบต่อสุขภาพ เป็นผู้กำกับดูแลภารกิจหน่วยงาน กรณีที่มีประเด็นหรือข้อเสนอแนะจากกรม กลุ่มตรวจสอบภายในหรือจากผู้รับผิดชอบภายในว่ามีปัญหาที่จะเกิดขึ้นซึ่งเสี่ยงที่จะเกิดความสูญเสีย ก็จะมีอิสระเป็นกลางในการจัดการ โดยมีทีมคณะกรรมการบริหารกองฯ (Staff)เป็นที่ปรึกษาหาทางแก้ไข และมีการกำกับติดตามการรายงานพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในจากคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	โครงสร้างองค์กรที่ความชัดเจนทั้งกลุ่มภารกิจหลักและสนับสนุนการดำเนินงาน และได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรตามนโยบายผู้บริหารเพื่อตอบสนองบทบาท ภารกิจที่เปลี่ยนไปให้เหมาะสมกับบริบทที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	กองประเมิลผลกระทบต่อสุขภาพ มีการส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรมีการพัฒนาศักยภาพและเรียนรู้ในรูปแบบต่างๆ เช่น การอบรม การสัมมนา การทำงานสนับสนุนกรม เป็นต้น มีการพิจารณาความดีความชอบจากเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติราชการที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ และจัดทำแผนกำลังคนและแผนพัฒนาความก้าวหน้าในสายอาชีพ(Career Development Plan) เพื่อเตรียมพร้อมให้บุคลากรประเมินขึ้นสู่ตำแหน่งสูงที่สูงขึ้น
๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	กองประเมิลผลกระทบต่อสุขภาพ ได้มอบหมายแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กรมกำหนด โดยมีกรรมการมาจากทุกกลุ่มในการติดตามประเมินผล และดำเนินการควบคุมภายในตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	กองประเมิลผลกระทบต่อสุขภาพ ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงของกระบวนการสำคัญ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยคัดเลือกกระบวนการ/ประเด็น ที่มีความเสี่ยงในการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อย ๔ กระบวนการ และมีผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (SOP) ดังนี้ ๑) กระบวนการสร้างคุณค่า ๑.๑) กระบวนการสร้างความรอบรู้สุขภาพ RRHL: การตอบโต้ความเสี่ยงเพื่อความรอบรู้ด้านสุขภาพ RRHL ๒) กระบวนการตามภารกิจ ๒.๑) การเฝ้าระวังสถานการณ์และสื่อสารแจ้งเตือนความเสี่ยงต่อสุขภาพจากฝุ่นละอองขนาดเล็กและความร้อน ๒.๒) การพัฒนาเมืองสุขภาพดี ๓) กระบวนสนับสนุน ๓.๑) กระบวนการบริหารการคลังและงบประมาณ : การจัดซื้อจัดจ้างวงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	กองประเมิลผลกระทบต่อสุขภาพ ได้คัดเลือกกระบวนการสำคัญมาควบคุมตามแบบติดตาม ปค. ๕ ส่วนงานย่อย ที่มีความเสี่ยงสูงมาจัดการความเสี่ยง คือ กระบวนการสร้างความรอบรู้สุขภาพ (ประเด็น RRHL) พบว่า ๑. การตรวจสอบข้อเท็จจริงของข้อมูลข่าวสารใช้เวลามากกว่าที่กำหนด ๒. ข้อเท็จจริงในการตรวจสอบต้องผ่านกระบวนการเก็บข้อมูลรวบรวมใหม่หรือเพิ่มเติม ซึ่งใช้เวลาเพิ่มขึ้น ๓. ข้อมูลทางวิชาการสำหรับการผลิตสื่อมีจำนวนมาก เนื้อหามีความยากต้องนำมาวิเคราะห์และสังเคราะห์ การควบคุมที่ดำเนินการอยู่ คือ ๑. กำหนดระยะเวลาในการติดตามผลการดำเนินงาน ๒. ประสานโดยตรงกับผู้รับผิดชอบหลักหรือแจ้งหัวหน้ากลุ่มงานทราบ ๓. กำหนดให้มีการติดตามผลการดำเนินงานของหน่วยงานทุกเดือน ๔. มีการติดตามโดยคณะกรรมการบริหารของหน่วยงานอย่างเข้มข้น ส่วนกระบวนการตามภารกิจ: กระบวนงานการเฝ้าระวังสถานการณ์และสื่อสารแจ้งเตือนความเสี่ยงต่อสุขภาพจากฝุ่นละอองขนาดเล็กและความร้อน ซึ่งจากการวิเคราะห์พบว่าฐานข้อมูลสถานการณ์ฝุ่น PM๒.๕ ไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ การควบคุมที่ดำเนินการอยู่คือ จัดทำโปรแกรมบันทึกข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมและสุขภาพ ส่วนกระบวนงานการพัฒนาเมืองสุขภาพดี พบว่ามีประเด็นการประชาสัมพันธ์เกณฑ์การประเมินตนเองให้แก่กลุ่มเป้าหมายไม่ชัดเจนและครอบคลุม การควบคุมที่ดำเนินการอยู่คือ มีการประชุมหารือแนวทางการประชาสัมพันธ์ เพื่อทำความเข้าใจประสานความร่วมมือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการประชาสัมพันธ์โครงการเมืองสุขภาพดีให้แก่พื้นที่เป้าหมายทราบสำหรับกระบวนงานสนับสนุน ซึ่งคือ กระบวนการบริหารการคลังและงบประมาณ : การจัดซื้อจัดจ้างวงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพไม่พบความเสี่ยงในการดำเนินงาน สามารถควบคุมได้
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้ มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความ	กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพสื่อสารกับบุคลากรอย่างทั่วถึง เพื่อให้ทุกคนเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศได้ และให้การสนับสนุนข้อมูลที่สำคัญ ดังนี้ ๑. หน่วยงานมีการสื่อสารรับฟังข้อเสนอแนะจากกลุ่มตรวจสอบภายในที่เข้ามาตรวจเยี่ยมหน่วยงานและให้การสนับสนุนการวางระบบควบคุมภายในหน่วยงาน ๒. สื่อสารผ่านทางแอพพลิเคชั่น line กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
จำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด	๓. การเผยแพร่ผลการติดตามแผนงานโครงการในระบบฐานข้อมูลกลางของหน่วยงาน ๔. อัพโหลดข้อมูลทาง web site ของหน่วยงาน และทางการจัดการความรู้ KM เพื่อให้บุคลากรสามารถเข้า ถึงข้อมูลและนำไปใช้ประโยชน์ของหน่วยงาน
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	กองประเมิลผลกระทบต่อสุขภาพ มีการดำเนินงานประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานและเป็นรายครั้งตามที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และถือปฏิบัติตามแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างครบถ้วนสมบูรณ์ และสิ่งสำคัญในการจัดทำการประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองฯ จะต้องมีการสื่อสารการประเมินการควบคุมภายใน เนื่องจากผู้บริหารหน่วยงาน บุคลากร ทุกระดับเป็นผู้มีความสำคัญที่ร่วมจัดทำและปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน การดำเนินงานติดตามผลการควบคุมภายในของกองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ และเผยแพร่บนWeb site ของหน่วยงานกองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ ได้แก่ ๑. คำสั่งกองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพที่ ๒๒/๒๕๖๗ แก้ไข ลงวันที่ ๙ สิงหาคม ๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการระดับหน่วยงาน ปี ๒๕๖๗ (ลำดับที่ ๗. คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน) ๒. รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) ๓. แบบประเมินความเพียงพอ เหมาะสมของการควบคุมภายใน ปี ๒๕๖๗ กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ ๔. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔ ส่วนงานย่อย) ๕.ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ๖.แบบปค.๕ ส่วนงานย่อย

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพได้ดำเนินการตามองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ ประเด็น ระดับเพียงพอที่จะป้องกันความเสี่ยง/ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

.....

ลายมือชื่อ นางสาวนัยนา ใช้เทียมวงศ์

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗