



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์ โทร. ๐ ๒๕๙๐ ๔๓๑๗

ที่ สธ.๐๔๒๔.๐๒/๖๙๙๐ วันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ (รอบ ๑๒ เดือน)

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามหนังสือกองคลัง ด่วนที่สุด ที่ สธ. ๐๔๐๓.๐๕/ ว ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๑
เรื่อง การส่งรายงานการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้ทุกหน่วยงานจัดส่งรายงาน
การควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑ และนำรายงานดังกล่าวขึ้นเว็บไซต์ระบบควบคุมภัยใน
ของสำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม ภายในวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ นั้น

ในการนี้ สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม ขอส่งรายงานการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ.๒๕๖๑ (รอบ ๑๒ เดือน) มาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางสาวสิริวรรณ ชินทนาจุลกะ)
ผู้อำนวยการสำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม

สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม กรมอนามัย
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร</p> <p>๑.๗ การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p>	<p>-ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร: ผู้บริหารมีความมุ่งมั่นและบริหารงานเพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในภาพรวมของหน่วยงาน ตามนโยบายของกรมอนามัย และหน้าที่หลักของหน่วยงาน และให้ความสำคัญกับการดำเนินงานตามนโยบาย การเงินการคลัง</p> <p>-ความซื่อสัตย์และจริยธรรม: หน่วยงานมีการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรของหน่วยงานร่วมดำเนินงานสู่การเป็นองค์กร คุณภาพคุณธรรม และปฏิบัติตามคุณมูลจริยธรรมกรมอนามัย โดยร่วมดำเนินการตั้งแต่การจัดทำแผนปฏิบัติการสร้างคุณธรรม จริยธรรม และการป้องกันการทุจริต</p> <p>-ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร : มีระบบการกำหนดระดับความรู้ คุณลักษณะแต่ละตำแหน่ง และส่งเสริมให้บุคลากรของหน่วยงานได้รับการพัฒนาองค์ความรู้ด้วยการฝึกอบรม ศึกษาดูงาน และวิธีการอื่นๆที่เหมาะสม</p> <p>-โครงสร้างองค์การ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคคล และติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงาน: หน่วยงานมีโครงสร้างองค์กร มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ และมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ ตามสายการบังคับบัญชาที่เหมาะสม มีวิธีการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานใน ๒ ระดับ คือ ระดับบริหาร (หัวหน้ากลุ่ม) และระดับปฏิบัติงาน มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายใต้มาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และกำหนดแผน/กิจกรรมบริหารความเสี่ยง รวมถึงผู้รับผิดชอบโดยตรง ตลอดจนมีการสื่อสารให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับทราบ เพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความรอบคอบ ป้องกันความเสี่ยงไม่ให้เกิดขึ้น</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับองค์กร</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง</p>	<p>หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงการกิจงาน/โครงการ ภายใต้ประเด็นงานที่หน่วยงานรับผิดชอบ ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงมาตรฐาน COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และกำหนดแผน/กิจกรรมบริหารความเสี่ยง รวมถึงผู้รับผิดชอบโดยตรง ตลอดจนมีการสื่อสารให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับทราบ เพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความรอบคอบ ป้องกันความเสี่ยงไม่ให้เกิดขึ้น</p>

<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การควบคุมทุกกิจกรรม</p> <p>๓.๒ การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๓.๓ การมอบหมายงาน</p> <p>๓.๔ ข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์</p> <p>๓.๕ มาตรการติดตามและตรวจสอบ</p>	<p>หน่วยงานมีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน และมอบหมายผู้รับผิดชอบเพื่อให้การดำเนินการ มีการติดตามและตรวจสอบให้เป็นไปตามข้อกำหนดตามมาตรฐานของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินพ.ศ.๒๕๔๙เมื่อกำหนดกิจกรรมที่ต้องมีการควบคุม มีการสื่อสารให้บุคลากรในหน่วยงานทราบ โดยภาพรวมพบว่าการควบคุมมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามสมควร</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สารสนเทศ</p> <p>๔.๒ การสื่อสาร</p>	<p>หน่วยงานมีการวิเคราะห์ข้อมูลที่จำเป็นและสื่อสารแก่บุคลากรในหน่วยงาน ทั้งด้านการบริหารงานและด้านวิชาการ โดยการสื่อสารผ่านเทคโนโลยีที่เหมาะสม เช่น ผ่านระบบ LINE การ Upload ข้อมูลบน Web site ของสำนักฯ การ KM เพื่อให้บุคลากรสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ทันเวลา ทันเหตุการณ์ และนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อหน่วยงาน</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การติดตาม</p> <p>๕.๒ การประเมินผล</p>	<p>การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน มีการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และถือปฏิบัติตามแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อนำมาพัฒนาและปรับปรุงให้สมบูรณ์ อย่างไรก็ตาม การควบคุมภายในบางส่วนยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ และยังขาดการติดตามประเมินอย่างเป็นระบบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม มีโครงสร้างการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน และการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามสมควร มีการปรับปรุงรูปแบบการดำเนินงานให้ทันต่อเวลาและสอดคล้องกับสถานการณ์ มีการติดตาม วิเคราะห์และประเมินผล เพื่อให้เกิดการควบคุมที่มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธิการและแผนการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

 (นางสาวสิรวรรณ จันทนจุลักษณ์)
 ผู้อำนวยการสำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม
 ตำแหน่ง ๒๐ ก.ย. ๒๕๖๑
 วันที่