

ชื่อส่วนงานย่อย....สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบึงนาราง.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ... ๒๑...มกราคม....พ.ศ....๒๕๖๓

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๑.สภาพแวดล้อมของการควบคุม ผู้ประเมินได้พิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมเพื่อพิจารณาว่าหน่วยงานมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดีหรือไม่ ๑.๑ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร -มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก -มีทัศนคติที่เหมาะสมในการรายงานทางการเงินงบประมาณ และการดำเนินงาน -มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ -มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ และการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง -มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน (Performance – Based Management)	-มีทัศนคติที่ดีและให้การสนับสนุนการตรวจสอบ มีการประชุมอย่างน้อยต่อเนื่อง มีการติดตามภายในหน่วยงาน -มีรายงานการเงิน งบประมาณ และการดำเนินงานทุกเดือนในที่ประชุม -มีการกระจายอำนาจไปยังระดับหัวหน้างาน/หัวหน้าฝ่ายที่เกี่ยวข้องในบางเรื่อง ให้ตัดสินใจเองได้ -มีการประเมินความเสี่ยง ตรวจสอบติดตาม ปรับปรุงแก้ไข และรายงานผลการดำเนินงาน -มีความมุ่งมั่นโดยใช้เกณฑ์การประเมินผลสัมฤทธิ์การปฏิบัติงานมาเป็นองค์ประกอบในการบริหารงาน
๑.๒ความซื่อสัตย์และจริยธรรม -มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้บุคลากรทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราว -บุคลากรทราบและเข้าใจลักษณะและพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง	-หน่วยงานมีแนวทางการปฏิบัติ และมีแบบอย่างที่จะสนับสนุนให้บุคลากร ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ โดยยึดถือหลักจริยธรรมตามข้อบังคับว่าด้วยจรรยาของข้าราชการเป็นที่ตั้ง อีกทั้งมีการสื่อสารให้

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
-ฝ่ายบริหารส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้น ความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม -ฝ่ายบริหารมีการดำเนินการตามควรแก่กรณี เมื่อไม่มีการ ปฏิบัติตามนโยบาย วิธีปฏิบัติ หรือระเบียบการปฏิบัติ -ฝ่ายบริหารกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่เป็นไปได้และ ไม่สร้างความกดดันให้แก่บุคลากรในการปฏิบัติงานให้บรรลุ ตามเป้าหมายที่เป็นไปไม่ได้ -ฝ่ายบริหารกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจ ว่าบุคลากรจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม -ฝ่ายบริหารดำเนินการโดยเร่งด่วนเมื่อมีสัญญาณแจ้งว่าอาจ มีปัญหาเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรมของบุคลากรเกิดขึ้น	บุคลากรทุกคนได้รับทราบถึงข้อกำหนดด้านจริยธรรม รวมถึง บทลงโทษหากมีการกระทำความผิด เช่นการว่ากล่าว ตักเตือน การทำทัณฑ์บน ตัดเงินเดือน เป็นลายลักษณ์อักษร ด้วยและ บุคลากรทุกคนรับทราบ และยึดถือปฏิบัติอย่าง เคร่งครัด -มีการกำหนดบทลงโทษแก่เจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติเช่น ดื่มสุรา ในสถานที่ราชการ การทำ ทัณฑ์บน และตัดเงินเดือน -มีการกำหนดเป้าหมายที่เป็นไปได้ -มีการพิจารณาความดีความชอบ มีการคัดเลือกข้าราชการ ดีเด่นโดยมีเกณฑ์จริยธรรมดำเนินการ
๑.๓ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร -มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ -มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละ ตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน	-มีการสื่อสารให้บุคคลทุกคนได้รับทราบถึงข้อกำหนดด้าน จริยธรรม รวมถึงบทลงโทษหากมีการกระทำความผิด เช่น การว่ากล่าวตักเตือน การทำทัณฑ์บน ตัดเงินเดือน เป็นลายลักษณ์อักษรด้วย และบุคลากรทุกคนรับทราบ และ ยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด -มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ -แต่ละตำแหน่งมีคำอธิบายลักษณะงาน (Job Description) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยอ้างอิงตามสำนักงาน ก.พ.กำหนด

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
-มีการระบุและแจ้งให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับความรู้ทักษะและความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน -มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของบุคลากรทั้งหมดอย่างเหมาะสม -การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนบุคลากรมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง	-มีการแจ้งให้บุคลากรทราบ โดยแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร -มีแผนการพัฒนาศักยภาพเป็นรายบุคคลโดยเปิดโอกาสบุคลากรเลือกพัฒนาตามความเหมาะสม -ดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินแบบประเมินผลสัมฤทธิ์ โดยกำหนด น้ำหนัก ค่าคะแนน ความยากง่ายของงาน โดยระบุชัดเจนว่าผล การปฏิบัติงานดีหรือต้องปรับปรุง
๑.๔ โครงสร้างองค์กร - มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ -มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและปรับเปลี่ยนที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง -มีการแสดงแผนภูมิการจัตวงศ์กรที่ถูกต้องและทันสมัยให้บุคลากรทุกคนรับทราบ	-มี/เหมาะสม -อยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุงโครงสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ -มี/เหมาะสม
๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ -มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบ -ผู้บริหารมีวิธีการที่มีประสิทธิภาพในการติดตามผลการดำเนินงาน	-มีการมอบหมายหน้าที่และมอบหมายอำนาจที่เป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งเวียนให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ เช่น มีการมอบอำนาจให้หัวหน้างาน / หัวหน้าฝ่าย -มีการติดตามกำกับแผนงาน/โครงการต่างๆและการใช้จ่ายงบประมาณ มีการติดตามรายงานความก้าวหน้าของภารกิจ และการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำหน่วยงาน

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร -มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้าง บุคคลที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม -มีการปฐมนิเทศให้กับบุคลากรใหม่ และการโยกย้ายขึ้นอยู่กับ การประเมินผลการปฏิบัติงาน -การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้าย ขึ้นอยู่กับการประเมินผลการปฏิบัติงาน -การประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรได้พิจารณา รวมถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรม -มีการลงโทษทางวินัยและแก้ไขปัญหา เมื่อมีการไม่ปฏิบัติ ตามนโยบายหรือข้อกำหนดด้านจริยธรรม ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน -มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการตรวจสอบและ ประเมินผลภาคราชการ และมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ -มีผู้ตรวจภายใน และมีการรายงานผลการตรวจสอบภายใน ต่อหัวหน้าส่วนราชการ	-มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากร ที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม -ส่งข้าราชการ เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรพัฒนาศักยภาพ ข้าราชการใหม่และบุคลากรราชการ เข้าร่วมการอบรม หลักสูตรการเป็นบุคลากรราชการที่ดี การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือนพิจารณาจากผลการ ประเมินการปฏิบัติงาน และมีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการ พิจารณาไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีเป็นประธาน และ ผอ. รพ.สต./หัวหน้างานใน สสอ.เป็นกรรมการ แบบประเมินการปฏิบัติงานได้กำหนดเรื่องความซื่อสัตย์และ ความมีจริยธรรมไว้ในแบบฟอร์มแล้ว มีการลงโทษตามวินัยข้าราชการ เมื่อทำผิดวินัยของราชการ แล้วแต่กรณี โดยการตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง และมีบทลงโทษตามความผิดนั้นๆ มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของหน่วยงาน โดย กำหนดบทบาทหน้าที่อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มีการ ตรวจสอบ/สอบทานในการกิจสำคัญ พร้อมรายงานผลต่อ หัวหน้าหน่วยงานรับทราบ

จุดที่ควรประเมิน

ความเห็น/คำอธิบาย

๑.๘อื่นๆ (โปรดระบุ)

-ไม่มี-

สรุป/วิธีการที่ควรปฏิบัติ

สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพสามารถลดปัจจัยเสี่ยง แต่หน่วยงานยังอยู่ระหว่างการปรับปรุงโครงสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน

ชื่อผู้ประเมิน



(นางกานต์ศิริส เชื้อวีระชน)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

วันที่๒๑../..มกราคม...../....๒๕๖๓.....

ทราบ/เผยแพร่ให้ทราบโดยทั่วกัน



(นายประเสริฐ อินอ้าย)

สาธารณสุขอำเภอบึงนาราง

๒๑ มกราคม ๒๕๖๓

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๒. การประเมินความเสี่ยง ก่อนการประเมินความเสี่ยงจะต้องสร้างความชัดเจนเกี่ยวกับวัตถุประสงค์การดำเนินงานทั้งในระดับหน่วยรับตรวจ และระดับกิจกรรม (เช่น แผนการ หรือได้รับมอบหมาย) วัตถุประสงค์ของการประเมินผลองค์ประกอบการควบคุมภายในเพื่อทราบกระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยงว่า เหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ๒.๑ วัตถุประสงค์หน่วยรับตรวจ -มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและเข้าใจตรงกัน -มีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม -มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม แล้ววัตถุประสงค์นี้ สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ -วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจนปฏิบัติได้ และวัดผลได้ -บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง -ผู้บริหารแต่ละระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง -มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอก เช่น การปรับลดบุคคล การใช้เทคโนโลยีใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจ และสังคม เป็นต้น	-ประชุมชี้แจงผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้ทราบถึงวัตถุประสงค์และเป้าหมายดำเนินงานเป็นไปในแนวทางเดียวกัน มีการดำเนินงานในระดับกิจกรรมที่มีวัตถุประสงค์สอดคล้องกับแผนการตรวจสอบภายใน สามารถวัดผลได้และบุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการประเมินตนเอง หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการประเมิน ความเสี่ยงจากการประเมินตนเองวิเคราะห์ และพิจารณาปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๒.๔การวิเคราะห์ความเสี่ยง -มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง -มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๕การกำหนดวิธีการควบคุมหรือป้องกันความเสี่ยง -มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีควบคุมการควบคุมโดยป้องกันหรือลดความเสี่ยง -มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง -มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง ๒.๖ อื่นๆ (โปรดระบุ) -ไม่มี- สรุป/วิธีการที่ควรปฏิบัติ หน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังอยู่ วิธีการควบคุม และการประเมินผลการควบคุมความเสี่ยงตามแต่ละกิจกรรมตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนด และนำผลการประเมินมาแก้ไข / ปรับปรุงพัฒนางาน โครงสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน ชื่อผู้ประเมิน  (นางกานต์ศิริส เชื้อวีระชน) ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ วันที่๒๑../..มกราคม...../.....๒๕๖๓.....	ใช้เกณฑ์การพิจารณาระดับความสำคัญเพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามแนวทางการจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและกำหนดการควบคุมความเสี่ยงจากการประเมินตนเองของผู้ที่เกี่ยวข้องติดตามผลพร้อมแจ้งให้เจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงานทราบ พร้อมนำเสนอผู้บริหารรับทราบ ทราบ/เผยแพร่ให้ทราบโดยทั่วกัน  (นายประเสริฐ อินอ้าย) สาธารณสุขอำเภอบึงนาราง ๒๑ มกราคม ๒๕๖๓

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๓.กิจกรรมการควบคุม ในการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในผู้ประเมินควรพิจารณาว่ามีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลหรือไม่ ๓.๑กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลของการประเมินความเสี่ยง ๓.๒บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๓.๔มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ ๓.๕มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลทรัพย์สิน ๓.๖มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่	มีกิจกรรมการควบคุมและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ บุคลากรทุกคนทราบเนื่องจากมีการประชุมชี้แจงการจัดระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงพร้อมทาง Website ของหน่วยงาน มีการมอบอำนาจโดยจัดทำคำสั่งเป็นลายลักษณ์อักษร มีทะเบียนควบคุมทรัพย์สินตามระเบียบพัสดุฯและมีการติดตั้งกล้องวงจรปิด มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร ไม่ได้มีการกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร แต่ตามประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน ได้กำหนดมาตรฐานทางจริยธรรมของข้าราชการในการป้องกันปัญหาผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติราชการ

จุดที่ควรประเมิน

๓.๗ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้ดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี

๓.๘ อื่นๆ (โปรดระบุ)

-ไม่มี-

สรุป/วิธีการที่ควรปฏิบัติ

หน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมโดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรระดับภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหาร ตั้งแต่การค้นหาความเสี่ยง กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน และการประเมินตนเอง นอกจากนี้ยังมีการติดตามตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงานขององค์กรในการประชุมกลุ่มตรวจสอบและในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงสาธารณสุข เดือนละ ๑ ครั้ง

ชื่อผู้ประเมิน

(นางกานต์ศิริส เชื้อวีระชน)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

วันที่๒๑../..มกราคม...../.....๒๕๖๓.....

ความเห็น/คำอธิบาย

มีการติดตาม ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงานขององค์กรในการประชุมกลุ่มตรวจสอบและในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงสาธารณสุข เดือนละ ๑ ครั้ง มีการกำกับติดตามประเมินผลงานตรวจสอบภายในโดยหัวหน้างานตรวจสอบที่ ๑ และ ๒ เป็นระยะๆ

ทราบ/เผยแพร่ให้ทราบโดยทั่วกัน

(นายประเสริฐ อินอ้าย)

สาธารณสุขอำเภอบึงนาราง

๒๑ มกราคม ๒๕๖๓

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน จะต้องมีการสื่อสารที่เกี่ยวเนื่องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสารต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ๔.๑จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและการตัดสินใจของฝ่ายบริหาร ๔.๒มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงินได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและปัจจุบัน ๔.๓มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วนสมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่ ๔.๔มีการรายงานข้อมูลที่เป็นทั้งจากภายในและภายนอก ให้ผู้บริหารทราบตามลำดับขั้นตอน ๔.๕มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างพอเพียง เชื่อถือได้ และทันการ ๔.๖มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องของทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข ๔.๗มีกลไกหรือช่องทางให้บุคลากรสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร ๔.๘มีการรับฟังและพิจารณาข้อเรียกร้องจากภายนอก อาทิ ที่ว่าการฯ ประชาชน สื่อมวลชน	หน่วยงานมีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม อันประกอบไปด้วยอุปกรณ์สนับสนุนการใช้งานต่างๆ เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ โปรแกรมการใช้งานต่างๆ เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ โปรแกรมการใช้งาน การจัดเก็บแฟ้มข้อมูล และมีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล ๑.มีการแต่งตั้งคณะทำงานฯ จากทุกงาน/ฝ่ายภายในหน่วยงาน ๒.ทุกงาน/ฝ่าย ร่วมประชุมรับฟังการชี้แจงแล้วดำเนินการตามขั้นตอนกิจกรรมการควบคุมภายใน จากการประชุมหัวหน้างานตรวจสอบภายในระดับหน่วยงาน พบเจ้าหน้าที่จะเปิดโอกาสให้บุคลากรแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะปัญหา แนวทางในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กรทุกครั้ง

จุดที่ควรประเมิน

ความเห็น/คำอธิบาย

๔.๙ อื่นๆ(โปรดระบุ)

-ไม่มี-

สรุป/วิธีการที่ควรปฏิบัติ

หน่วยงานมีการนำระบบคอมพิวเตอร์และสารสนเทศมาช่วยในการสนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม มีระบบรักษาความปลอดภัยเบื้องต้น และมีการเผยแพร่คู่มือความรู้/ข้อปฏิบัติสำหรับ USER การประชาสัมพันธ์งานต่างๆ ของหน่วยงาน แต่ความพร้อมของบุคลากรในการแก้ปัญหาด้าน Hardware และด้าน Software ที่เกิดจาผลกระทบระหว่างการปฏิบัติงานเมื่อเกิดไฟฟ้าดับเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ใช้งานอยู่ติดไวรัสเป็นเหตุให้ไฟล์ข้อมูลเสียหาย/สูญหาย หรือเหตุการณ์เครือข่าย (Lan Network) ภายในหน่วยงานล่มเป็นเหตุให้ส่งพิมพ์งานออกจากเครื่อง Printer ไม่ได้ ยังแก้ไขปัญหามาไม่ได้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม

ชื่อผู้ประเมิน

(นางกานต์ศิริส เชื้อวีระชน)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

วันที่๒๑../..มกราคม...../....๒๕๖๓.....

ทราบ/เผยแพร่ให้ทราบโดยทั่วกัน

(นายประเสริฐ อินอ้าย)
สาธารณสุขอำเภอบึงนาราง
๒๑ มกราคม ๒๕๖๓

จุดที่ควรประเมิน	ความเห็น/คำอธิบาย
๕.การติดตามประเมินผล ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรในอันจะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ๕.๑ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานและรายงานให้ สสอ. ทราบ(เดิมให้ผู้กำกับดูแลทราบ) เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๓ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๔ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในโดยตรงต่ออธิบดีและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ ๕.๕ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน ๕.๖ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อ สสอ. ทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีและมีการกระทำอื่น ที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ ๕.๗ อื่นๆ (โปรดระบุ) -ไม่มี-	มีการติดตามและตรวจสอบอย่างน้อยปีละ ๑-๒ ครั้ง มีการรายงานเปรียบเทียบในเรื่องผลการดำเนินงานตามโครงการเทียบกับแผนการปฏิบัติงานทุกไตรมาส ประชุมเร่งรัดและปรับแผนการดำเนินงาน มีการติดตามผลการดำเนินงานควบคู่ไปกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในโดยการประเมินตนเอง ประเมินผลจากการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจ กรณีพบว่าการทุจริต หรือสงสัยว่ามีการทุจริตดำเนินการตาม พ.ร.บ.ระเบียบข้าราชการพลเรือน พ.ศ.๒๕๕๑

