

**ฝ่ายทันตสาธารณสุข สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร            ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม            ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร            ๑.๔ โครงสร้างองค์กร            ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ            ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม            ๒.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยง            ๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง            ๓.๒ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ            ๓.๓ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p><b>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร            ๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของฝ่ายทันต-สาธารณสุขมีความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งในการปฏิบัติงาน</p> <p>ฝ่ายทันตสาธารณสุขมีการทำการค้นหาความเสี่ยงจากการทำงาน แต่มีข้อจำกัดในเรื่อง มาตรการป้องกันที่ปฏิบัติยังไม่ครอบคลุมทุกขั้นตอนการทำงาน อีกทั้งไม่มีการกำหนดความรุนแรงของความเสี่ยงอย่างชัดเจน ซึ่งต้องทำการค้นหาเชิงรุกและจัดทำแนวทางการป้องกันต่อไป</p> <p>ฝ่ายทันตสาธารณสุขมีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และทำการประเมิน ปีละ ๑ ครั้ง</p> <p>ฝ่ายทันตสาธารณสุขมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ชัดเจน ครอบคลุม รวดเร็ว</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทและหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข</p> <p>๔.๕ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการกำหนดให้มีการติดตามผล ในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	<p>มีการติดตามประเมินผล ปีละ ๑ ครั้ง โดยครั้งปีแรกจะดูแนวโน้มความเป็นไปได้ในการดำเนินงาน ถ้ากลยุทธ์ที่ทำอยู่ไม่ส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงจะดำเนินการปรับวิธีการ และครั้งปีหลังเป็นการประเมินผลการควบคุม</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

จากการประเมินองค์ประกอบของการควบคุม ฝ่ายทันตสาธารณสุขมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่มีความเหมาะสม มีความเป็นอิสระทำให้ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นมีข้อจำกัดในเรื่อง มาตรการป้องกันที่ปฏิบัติยังไม่ครอบคลุมทุกขั้นตอนการทำงาน อีกทั้งไม่มีการกำหนดความรุนแรงของความเสี่ยงอย่างชัดเจน ซึ่งต้องทำการค้นหาเชิงรุกและจัดทำแนวทางการป้องกันเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป

ชื่อผู้ประเมิน.....  
(นางสาวรัชชส จารุโกภาวัฒน์)  
ตำแหน่ง ทันตแพทย์ชำนาญการ  
วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐

งานธุรการ สำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ๑.๔ โครงสร้างองค์กร ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ ๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน ๓.๕ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่ ๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของงานธุรการมีความเหมาะสมกับความรู้ และทักษะและความสามารถของแต่ละคน ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ สามารถลดปัจจัยความเสี่ยงได้</p> <p>งานธุรการ มีการประเมินความเสี่ยงด้วยตนเองทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุม เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบความเสี่ยงในกิจกรรมการรับ - ส่งหนังสือผ่านระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ จังหวัดสุราษฎร์ธานี</p> <p>งานธุรการ มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป โดยจะประเมินตนเองปีละ ๑ ครั้ง และรายงานผู้บริหารทราบต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๒ มีการรายงานข้อมูลที่เป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหา และจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการกำหนดให้มีการติดตามผล ในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นทางการอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๕ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน โดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๖ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	<p>งานธุรการมีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม ชัดเจน และสามารถสื่อสารกับบุคคลทั้งภายในและภายนอกได้</p> <p>งานธุรการ ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน โดยใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล และมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในปีละ ๑ ครั้งหลังจากสิ้นปีงบประมาณ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อส่งให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบต่อไป</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินงานธุรการ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ความเหมาะสม มีความเป็นอิสระทำให้การปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุม เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบข้อจำกัดในกิจกรรมการรับ – ส่งหนังสือผ่านระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

ชื่อผู้ประเมิน.....

(นางสุวรรณณี ศรีวุฒินพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

**ฝ่ายส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรค สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุมภายใน</b></p> <p>๑.๑ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๒ มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของฝ่ายส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรคมีความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง</p> <p>ฝ่ายส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรค มีการประเมินความเสี่ยงในรูปแบบของการประเมินตนเองของเจ้าหน้าที่โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุม เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบความเสี่ยงในเรื่องของกิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคไข้เลือดออก คือ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถลงสำรวจ/ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายได้ครอบคลุมทุกหลังคาเรือน อีกทั้งมีผู้ป่วยจากนอกเขตเทศบาลฯ เข้ามาอาศัยอยู่ในพื้นที่ เช่น นักเรียนเข้ามาศึกษาและป่วยเป็นโรคไข้เลือดออกเข้ามาแพร่เชื้อในพื้นที่ อีกทั้งยังมีข้อจำกัดในเรื่องของครุภัณฑ์ (เครื่องพ่นหมอกควัน) มีการเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน แก้ไขความเสี่ยงโดยการจัดตั้งงบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ (เครื่องพ่นหมอกควัน) ให้เพียงพอต่อการใช้งาน</p> <p>ฝ่ายส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรค มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป โดยจะประเมินตนเองทุกเดือน และรายงานผู้บริหารทราบต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๒ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>	<p>ฝ่ายส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรคใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ชัดเจนและครอบคลุมรวดเร็วและทันสมัย</p> <p>ฝ่ายส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรค ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน โดยใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล ปีละ ๑ ครั้งหลังจากสิ้นปีงบประมาณและรายงานผลให้ผู้บริหารทราบ</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

จากการประเมินฝ่ายส่งเสริมสุขภาพและป้องกันโรค มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุม เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบความเสี่ยงในเรื่องของกิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคไข้เลือดออก คือ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถลงสำรวจ/ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายได้ครอบคลุมทุกหลังคาเรือน อีกทั้งมีผู้ป่วยจากนอกเขตเทศบาลฯ เข้ามาอาศัยอยู่ในพื้นที่ เช่น นักเรียนเข้ามาศึกษาและป่วยเป็นโรคไข้เลือดออกเข้ามาแพร่เชื้อในพื้นที่ โดยแก้ไขความเสี่ยงด้วยการประสานผู้นำชุมชนและเน้นการประชาสัมพันธ์ให้ครอบคลุมทุกหลังคาเรือน อีกทั้งยังมีข้อจำกัดในเรื่องของครุภัณฑ์ (เครื่องพ่นหมอกควัน) มีการเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน แก้ไขความเสี่ยงโดยการจัดตั้งงบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ (เครื่องพ่นหมอกควัน) ให้เพียงพอต่อการใช้งาน

ชื่อผู้รายงาน .....

(นางสุวรรณี ศรีวุฒินพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

**งานรักษาความสะอาด ฝ่ายบริการสิ่งแวดล้อม สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๔ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p>	<p>การบริหารมุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรมการประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมเป็นอย่างดี</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๒ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p>	<p>ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การเกิดภัยธรรมชาติ วิกฤตภัยเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนด</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญ</p> <p>๓.๔ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ</p>	<p>มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงเดิม พบว่ายังมีความเสี่ยงในเรื่องการกำหนดแบบฟอร์มตรวจสอบสภาพรถเบื้องต้น เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่ดำเนินการตรวจสอบสภาพรถตามแบบฟอร์ม</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล</p>	<p>มีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้พิจารณาถึงความเหมาะสมของระบบสารสนเทศ มีการรับฟังและพิจารณาดำเนินการตามข้อร้องเรียนจากภายนอกโดยทุกช่องทางสื่อสาร</p>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๕ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ ประชาชน ทั้งจากคำร้องและสื่อสาธารณะ เช่น เฟสบุ๊ก, ไลน์</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ มีการประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๔ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผล</p>	<p>มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน โดยรายงานจากหัวหน้าคูมงาน ถึงผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

จากการประเมินงานรักษาความสะอาดมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ความเหมาะสม การบริหารมุ่งเน้นความสำคัญของการซื่อสัตย์และจริยธรรมการประเมินผลการปฏิบัติงาน พิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน มีความประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ชัดเจนและครอบคลุม เพียงพอ รวดเร็วและทันสมัย แต่จากกิจกรรมควบคุมยังพบความเสี่ยงในเรื่องของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่ดำเนินการตรวจสอบสภาพรถตามแบบฟอร์มตรวจสอบเบื้องต้น และไม่ทำแผนการบำรุงรักษารถส่วนกลาง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุวรรณี ศรีวุฒินพกุล )

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐



งานวางแผนและวิชาการ สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ๑.๔ โครงสร้างองค์กร ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p>	<p>สภาพแวดล้อมของงานวางแผนและวิชาการ มีความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง</p> <p>งานวางแผนและวิชาการ มีการประเมินความเสี่ยงของงาน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุม เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบความเสี่ยงในกิจกรรมการแก้ไข เปลี่ยนแปลง ปรับปรุง แผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔) ของสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม คือแนวทางปฏิบัติในการแก้ไข เปลี่ยนแปลง ปรับปรุง โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี เนื่องจากปี ๒๕๖๑ เป็นปีแรกที่กระทรวงมหาดไทย ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี แทนแผนพัฒนาสามปี เดิม จึงยังมีข้อซักถามจากงานต่าง ๆ ในสังกัดสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ถึงแนวทางการปฏิบัติในการจัดทำแผน</p>

<b>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)</b>	<b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)</b>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๓ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๕ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่</p> <p>๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p> <p><b>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีการรายงานข้อมูลที่เป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๔ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๕ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p>	<p>งานวางแผนและวิชาการ มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป โดยจะประเมินตนเองปีละ ๑ ครั้ง และรายงานผู้บริหารตามสายบังคับบัญชาทราบต่อไป</p> <p>งานวางแผนและวิชาการ มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ชัดเจน ครอบคลุม รวดเร็วและทันสมัย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผล ในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๕ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นทางการอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๖ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>๕.๗ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>	<p>งานวางแผนและวิชาการ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของงาน ปีละ ๑ ครั้ง โดยงานธุรการ สำนักการสาธารณสุขและรายงานผู้บริหารตามลำดับสายบังคับบัญชาทราบ</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินงานวางแผนและวิชาการมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุมเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบข้อจำกัดในกิจกรรมการแก้ไข เปลี่ยนแปลง ปรับปรุง แผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๔) ของสำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม คือแนวทางปฏิบัติในการแก้ไข เปลี่ยนแปลง ปรับปรุง โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปี เนื่องจากปี ๒๕๖๑ เป็นปีแรกที่กระทรวงมหาดไทยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่ปีแทนแผนพัฒนาสามปีเดิม จึงยังมีข้อจำกัดจากงานต่าง ๆ ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมถึงแนวทางการปฏิบัติ ในการจัดทำแผน ซึ่งควรมีแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนใช้ปฏิบัติ ส่วนระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความชัดเจน ครอบคลุม รวดเร็วและทันสมัย การติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปีงบประมาณ ปีละ ๑ ครั้ง และนำผลการประเมินจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยรายงานผลให้ผู้บริหารตามสายบังคับบัญชาทราบ

ชื่อผู้ประเมิน.....

(นางอุษณีย์ อินทรวัตร)

ตำแหน่งฝ่ายบริหารงานทั่วไป

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐

งานส่งเสริมสุขภาพ สำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๓ ความรู้ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๒ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>๓.๓ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึก บัญชีและการดูแลทรัพย์สิน</p> <p>๓.๔ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบได้ การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ กลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p> <p>๔.๒ เปิดโอกาสให้พนักงานได้รับรู้การดำเนินงานควบคุมภายใน และมีส่วนร่วมในการระดมความคิดเห็น</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของงานส่งเสริมสุขภาพสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง มีการเตรียมพนักงานให้มีศักยภาพต่อหน้าที่และต่อตนเอง เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดความภาคภูมิใจ</p> <p>พนักงานได้รับขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงและพิจารณาร่วมกันในการวิเคราะห์ความเสี่ยงของหน่วยงานตามแนวทางมาตรฐานกำหนด</p> <p>สร้างองค์ความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ทุกคนเป็นมาตรฐานเดียวกันและเกิดทักษะในการนำไปปฏิบัติในหน่วยงานของตน</p> <p>มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ชัดเจนครอบคลุมรวดเร็วและทันสมัยเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้รับรู้การดำเนินงานการควบคุมภายในและมีส่วนร่วมในการระดมความคิดเห็น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๕. การติดตามประเมินผล</b> มีการกำหนดติดตามผลและระบบการควบคุมภายใน ในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	งานส่งเสริมฯ มีแผนการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและมีการรายงานผลการติดตามให้ผู้บริหารทราบลำดับสายงาน เพื่อการปรับปรุงให้เกิดผลเชิงประจักษ์

#### ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินหน่วยงานส่งเสริมสุขภาพ การเพิ่มศักยภาพของบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญ เกิดทักษะในการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ กวดขันให้กำลังใจและโอกาสได้มีส่วนร่วมในการรับรู้ รู้คิด รู้ทำ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง

ชื่อผู้รายงาน \_\_\_\_\_

(นางสุวรรณี ศรีวุฒินพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐



ศูนย์บริการสาธารณสุขฯ สวนหลวง ร.๙ สำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๓ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๓ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๒ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>๓.๓ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยง ต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึก บัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๒ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่</p>	<p>มีการกำหนดระดับความรู้ทักษะและความสามารถและคำอธิบายลักษณะงานแต่ละตำแหน่ง ไว้เป็นสายลักษณะตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งและคำสั่งแบ่งงานของแต่ละสำนัก/กอง ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งในการปฏิบัติงานภายในองค์กรได้</p> <p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและกำหนดการควบคุมความเสี่ยงจากการประเมินตนเองของเจ้าหน้าที่ ในส่วนของการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมความเสี่ยงได้ใช้แบบสอบถามในการติดตามผลของการให้บริการ</p> <p>มีการควบคุมที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลในการดูแลป้องกันรักษาทรัพย์สินต้องตามระเบียบพัสดุฯ และมีคำสั่งอยู่เวรรักษาความปลอดภัยสถานที่ราชการ</p> <p>มีข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่มีความชัดเจน เหมาะสม สะดวก สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งมีช่องทางการสื่อสารที่ชัดเจน สะดวกต่อการใช้งานและทันต่อเวลา</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๔.๓ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๔ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๕ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากผู้ที่มาใช้บริการ</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงาน ให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>	<p>มีการติดตามประเมินผลความเหมาะสมและดำเนินการอย่างต่อเนื่อง มีการจัดทำรายงานการประเมินผลพร้อมให้ข้อเสนอแนะ เพื่อทบทวนผลการดำเนินงาน พร้อมทั้งมีการปรับปรุงแก้ไข</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

จากการประเมินมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสม มีความเป็นอิสระทำให้การปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงและกำหนดการควบคุมความเสี่ยงจากการประเมินตนเอง ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล

ชื่อผู้ประเมิน.....

(นางสุวรรณณี ศรีวุฒินพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

งานสัตวแพทย์ สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ๑.๔ โครงสร้างองค์กร ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ ๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ ๓.๕ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่ ๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของงานสัตวแพทย์มีความเหมาะสมกับความรู้ ทักษะและความสามารถของแต่ละคนทำให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพสามารถลดปัจจัยความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง</p> <p>งานสัตวแพทย์มีการประเมินความเสี่ยงด้วยตนเองทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกโดยวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุมเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบความเสี่ยงในกิจกรรมการบริหารจัดการสุนัข/แมวเร่ร่อนจรจัด และการบริหารจัดการโรงฆ่าสัตว์</p> <p>งานสัตวแพทย์ มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้ลดลงและหมดไป โดยจะประเมินตนเองปีละ ๑ ครั้ง และรายงานผู้บริหารทราบต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๒ มีการรายงานข้อมูลที่เป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการกำหนดให้มีการติดตามผล ในระหว่าง การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ การควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผล ของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตาม วัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการ ควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุม อย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๕ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการ ตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน โดยตรงต่อผู้กำกับ ดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๖ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจาก การประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบ ภายใน</p>	<p>งานสัตวแพทย์มีระบบสารสนเทศและ การสื่อสารที่เหมาะสม ชัดเจน และสามารถสื่อสารกับ บุคคลทั้งภายในและภายนอกได้</p> <p>งานสัตวแพทย์มีการติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน โดยใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือใน การติดตามประเมินผล และมีการประเมินความ เพียงพอของระบบควบคุมภายใน ปีละ ๑ ครั้ง หลังจากสิ้นปีงบประมาณ และรายงานให้ผู้บริหาร ทราบเพื่อส่งให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบต่อไป</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินงานสัตวแพทย์ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสม มีความเป็นอิสระทำให้การปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุม เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งความเสี่ยงที่พบคือกิจกรรมการบริหารจัดการสุนัข/แมวเร่ร่อนจรจัด และการบริหารจัดการโรงฆ่าสัตว์

ชื่อผู้ประเมิน.....

(นางสุวรรณี ศรีวุฒินพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๐

งานส่งเสริมและควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อม สำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๒ มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ มีการรายงานข้อมูลที่เป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๒ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของงานส่งเสริมและควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อม มีความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และสามารถ ลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง</p> <p>งานส่งเสริมและควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อม มีการประเมินความเสี่ยงในรูปแบบของการประเมินตนเองของเจ้าหน้าที่ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุม เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบความเสี่ยงในกิจกรรมการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนด้านเหตุเดือดร้อนรำคาญให้แก่ประชาชน ซึ่งปัญหาเรื่องร้องเรียนมีความหลากหลาย เจ้าหน้าที่ต้องใช้วิธีการในการแก้ไขปัญหาในแต่ละกรณีที่แตกต่างกัน</p> <p>งานส่งเสริมและควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อม มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป โดยจะประเมินตนเองปีละ ๑ ครั้ง และรายงานผู้บริหารทราบต่อไป</p> <p>งานส่งเสริมและควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อม ใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ชัดเจนและครอบคลุม รวดเร็วและทันสมัย</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<b>๕. การติดตามประเมินผล</b> มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	งานส่งเสริมและควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อม ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน โดยใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล ปีละ ๑ ครั้ง หลังจากสิ้นปีงบประมาณ และรายงานผลให้ผู้บริหารทราบ

#### ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินงานส่งเสริมและควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อม มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุม เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบข้อจำกัดในกิจกรรมการตรวจสอบเหตุเดือดร้อนรำคาญ คือ งานที่ต้องดำเนินการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนด้านเหตุเดือดร้อนรำคาญให้แก่ประชาชน ปัญหาเรื่องร้องเรียนมีความหลากหลาย เจ้าหน้าที่ต้องใช้วิธีการในการแก้ไขปัญหาที่แตกต่างกัน แต่ได้แก้ไขปัญหาด้วยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมความรู้ในข้อกฎหมาย การบังคับใช้กฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการจัดการเหตุเดือดร้อนรำคาญ

ชื่อผู้รายงาน นายกัมปนาท บุญสา  
ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมสิ่งแวดล้อม  
วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

งานสุขภาพภาคประชาชน สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๓ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๔ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒.๒ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๒ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p>๓.๓ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๓ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของงานสุขภาพภาคประชาชนมีความเหมาะสม พนักงานมีการดำเนินงานเป็นไปตามหลักจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง มีการปฏิบัติงานตามลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานกำหนด และตามที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ รวมถึงมีการรายงานผลการดำเนินงานตามรายงานบังคับบัญชาในการติดตามผลการดำเนินงาน ทำให้การดำเนินงานสุขภาพภาคประชาชน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง</p> <p>งานสุขภาพภาคประชาชน มีการประเมินความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในการดำเนินงานและร่วมกันแก้ไข เพื่อลดความเสี่ยงร่วมกับคณะผู้บริหาร ทำให้ความเสี่ยงในการดำเนินงานลดลง แต่ยังคงมีความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกที่ควบคุมได้ยาก คือ ความเข้าใจและความร่วมมือของประชาชนและหน่วยงานภายนอก ในการดำเนินงานภาคประชาชน</p> <p>งานสุขภาพภาคประชาชน มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้น โดยมีมาตรการหลายด้าน ทั้งที่เป็นลายลักษณ์อักษรและไม่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่มีการปฏิบัติตามที่ได้รับมอบหมายหน้าที่จากผู้บังคับบัญชา</p> <p>งานสุขภาพภาคประชาชน มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ดี ชัดเจนและครอบคลุม ทำให้การดำเนินงานดีขึ้น และลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ระดับหนึ่ง</p>



องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๓ มีการกำหนดให้มีการติดตามผล ในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>	<p>งานสุขภาพภาคประชาชน มีติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานผลแก่ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อใช้ในการตรวจสอบในการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินงานสุขภาพภาคประชาชน มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่มีความเหมาะสม พนักงานมีการดำเนินงานเป็นไปตามหลักจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง มีการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบตามลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานกำหนด มีการประเมินความเสี่ยงและมีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง โดยมีการใช้มาตรการหลายด้าน รวมถึงการสื่อสารที่ชัดเจนและครอบคลุม ทั้งที่เป็นลายลักษณ์อักษรและไม่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อร่วมกันหาแนวทางป้องกันและแก้ไขเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ มีการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนงานอย่างต่อเนื่อง ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อใช้ในการติดตามผลและตรวจสอบตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ ทำให้การดำเนินงานสุขภาพภาคประชาชนเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง มีความเสี่ยงในการดำเนินงานลดลง แต่ยังมีความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกที่ควบคุมได้ยาก คือความเข้าใจ ความร่วมมือของประชาชนและของหน่วยงานภายนอก ซึ่งงานสุขภาพภาคประชาชนจะดำเนินการหาแนวทางชี้แจง และทำความเข้าใจต่อไปเพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

ชื่อผู้ประเมิน.....

(นางสุวรรณี ศรีวุฒินพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขฯ

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐

**งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม สำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร            ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม            ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร            ๑.๔ โครงสร้างองค์กร            ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ            ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ            ๒.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยง            ๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง            ๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง            ๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม            ๓.๓ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ            ๔.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข            ๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้</p>	<p>สภาพแวดล้อมของงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อมมีความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง</p> <p>งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม มีการประเมินความเสี่ยงของงาน โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุมเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบความเสี่ยงในกิจกรรมการลงพื้นที่สำรวจสถานประกอบกิจการที่เข้าข่ายตามเทศบัญญัติเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี</p> <p>งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม มีกิจกรรมควบคุม ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป โดยจะรายงานการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารตามสายบังคับบัญชาทราบต่อไป</p> <p>งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ชัดเจนและครอบคลุม รวดเร็วและทันสมัย</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๕. การติดตามประเมินผล</b> ผู้ประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร ในอันจะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีการกำหนดให้มีการติดตามผล ในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของงาน โดยมีการสรุป และรายงานผู้บริหารตามลำดับสายบังคับบัญชาทราบ

#### ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินงานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ความเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และวิธีการควบคุมเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบความเสี่ยงกิจกรรมการลงพื้นที่สำรวจสถานประกอบกิจการที่เข้าข่ายตามเทศบัญญัติ เทศบาลนครสุราษฎร์ธานี โดยมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปีงบประมาณ ปีละ ๑ ครั้ง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุวรรณณี ศรีวุฒินพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

ศูนย์บริการสาธารณสุข ฝั่งบางไผ่ สำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ๑.๔ โครงสร้างองค์กร ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงิน และการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่ ๔.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของศูนย์บริการสาธารณสุข ฝั่งบางไผ่ มีความเหมาะสม มีอิสระภายใต้ขอบเขตของระเบียบ ทำให้การปฏิบัติงาน มีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี ลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>ศูนย์บริการสาธารณสุข ฝั่งบางไผ่ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด การนำมามาตรฐานการควบคุมไปใช้ในการปฏิบัติเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบความเสี่ยงในกิจกรรม ชักประวัติผู้ป่วย และการเก็บเวชระเบียนเจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการชักประวัติผู้ป่วยและขาดความรับผิดชอบในการเก็บเวชระเบียนแยกเป็นหมวดหมู่</p> <p>กิจกรรมการควบคุมมีความเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ สามารถบริหารความเสี่ยงได้ตามวัตถุประสงค์</p> <p>มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งแนวตั้งและแนวราบ โดยมีการแจ้งข้อมูลข่าวสารตามความเหมาะสม ทั้งโดยวาจาและลายลักษณ์อักษร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<b>๕. การติดตามประเมินผล</b> กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล	มีการประชุมเพื่อติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีละ ๑ ครั้ง เพื่อหาแนวทางแก้ไขให้ความเสี่ยงหมดไป พร้อมทั้งรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

### ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินหน่วยงานบริการสาธารณสุข ฝั่งบางโป้ง มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสม มีอิสระภายใต้ขอบเขตของระเบียบตามวิธีที่กำหนด จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในกิจกรรมซัพพลายเออร์ และการเก็บเวชระเบียนเจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการซัพพลายเออร์และขาดความรับผิดชอบในการเก็บเวชระเบียนแยกเป็นหมวดหมู่ โดยหน่วยงานบริการสาธารณสุข นำมาตรฐานการควบคุมไปใช้ในการปฏิบัติ สามารถบริหารความเสี่ยงในการปฏิบัติงานได้ระดับหนึ่งพร้อมทั้งรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

ชื่อผู้ประเมิน.....

(นางสุวรรณี ศรีวุฒินพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

งานโรงพยาบาล (ศูนย์บริการสาธารณสุขบึงขุ่นทะเล) สำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร            ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม            ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร            ๑.๔ โครงสร้างองค์กร            ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ            ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร            ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ            ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม            ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง            ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง            ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง            ๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม            ๓.๓ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ            ๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน            ๓.๕ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่            ๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของงานโรงพยาบาล มีความเหมาะสมตามภาระงานกับความรู้ และทักษะและความสามารถของบุคลากร มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตามภาระงานที่กำหนด ทำให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ สามารถลดปัจจัยความเสี่ยงได้</p> <p>งานโรงพยาบาล มีการประเมินความเสี่ยงด้วยตนเองทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุมเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบความเสี่ยงในกิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ</p> <p>งานโรงพยาบาล มีกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป โดยจะประเมินตนเอง ปีละ ๑ ครั้ง และรายงานผู้บริหารทราบต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๒ มีการรายงานข้อมูลที่จำเป็นทั้งจากภายในและภายนอกให้ผู้บริหารทุกระดับ</p> <p>๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานและ รายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการกำหนดให้มีการติดตามผล ในระหว่าง การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ การควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผล ของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตาม วัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุม ด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็น อิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๕ มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการ ตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน โดยตรงต่อผู้กำกับดูแล และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๕.๖ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	<p>งานโรงพยาบาลมีระบบสารสนเทศและการ สื่อสารที่เหมาะสม ชัดเจน และสามารถสื่อสารกับ บุคคลทั้งภายในและภายนอกได้</p> <p>งานโรงพยาบาล มีการติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน โดยใช้แบบประเมินการดำเนินงานเป็น เครื่องมือในการติดตามประเมินผล และมีการประเมิน ความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ปีละ ๑ ครั้ง หลังจากสิ้นปีงบประมาณ และรายงานให้ผู้บริหาร ทราบ</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินงานโรงพยาบาล มีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ความเหมาะสมตามภาระงาน กับความรู้ และทักษะและความสามารถของบุคลากร มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน ทำให้การดำเนินงาน มีประสิทธิภาพ และสามารถลดปัจจัยความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการ ควบคุมเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป ซึ่งพบข้อจำกัดในกิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจาก ภัยโรคติดต่อ

ชื่อผู้ประเมิน.....

(นางสุวรรณี ศรีวุฒินพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐



**ศูนย์บริการสาธารณสุขเทศบาลนครสุราษฎร์ธานี (ศูนย์ตาปี) สำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ๑.๔ โครงสร้างองค์กร ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร ๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ ๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ เช่น การอนุมัติการบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน ๓.๕ มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่ ๓.๖ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของศูนย์บริการสาธารณสุขฯ (ศูนย์ตาปี) มีความเหมาะสม ได้รับสนับสนุนงบประมาณในด้านต่างๆ เพื่อดำเนินการของศูนย์บริการฯ การปฏิบัติงานยึดหลักธรรมาภิบาล มีคุณธรรม จริยธรรม และมีโครงสร้างการปฏิบัติงานที่เหมาะสมตามสายงาน</p> <p>ศูนย์บริการสาธารณสุขฯ (ศูนย์ตาปี) มีการประเมินความเสี่ยงโดยหัวหน้าศูนย์ฯ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุมเพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป</p> <p>ศูนย์บริการสาธารณสุขฯ (ศูนย์ตาปี) มีกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป โดยจะประเมินตนเองปีละ ๑ ครั้ง และปฏิบัติตาม พรบ. ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล</p> <p>๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการกำหนดให้มีการติดตามผล ในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นทางการอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p>	<p>ศูนย์บริการสาธารณสุขฯ(ศูนย์ตาปี) มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ชัดเจน ครอบคลุม รวดเร็ว และทันสมัย</p> <p>ศูนย์บริการสาธารณสุขฯ (ศูนย์ตาปี) มีการรายงานผลการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และการประเมินผลการควบคุมภายในให้กับผู้บังคับบัญชาทราบปีละ ๑ ครั้ง</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

จากการประเมินศูนย์บริการสาธารณสุขฯ (ศูนย์ตาปี) มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและวิธีการควบคุม เพื่อบริหารความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้หมดไป โดยจะประเมินตนเอง ปีละ ๑ ครั้ง ส่วนระบบ

สารสนเทศและการสื่อสารมีความชัดเจน ครอบคลุม รวดเร็ว ทันสมัย รวมถึงการรายงานผลการดำเนินงาน  
ควบคุมภายในและติดตามประเมินผล พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บังคับบัญชา ปีละ ๑ ครั้ง

ชื่อผู้ประเมิน.....

(นางสุวรรณี ศรีวุฒินพกุล)

ตำแหน่ง ผอ.สำนักงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๐