

ชื่อหน่วยงานย่อย...สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ...
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดี เอื้อต่อการควบคุมภายใน ● ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีความซื่อสัตย์ให้การยอมรับความรู้ ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน ● รูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะต่อการพัฒนาการควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล <ul style="list-style-type: none"> ● มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจนวัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนด ● มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารธุรกิจ ● มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง ซึ่งจะเอื้อประโยชน์ต่อการบริหารงาน อันจะเป็นผลให้การใช้ทรัพยากรของรัฐเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด ● มีแผนบริหารความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน เพื่อปฏิบัติตามแนวทางการประเมินผลควบคุมภายในของกรมอนามัยที่กำหนด

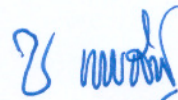
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● ผู้บริหารทั้งระดับกรมและระดับสำนักมีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ ● กิจกรรมเพื่อควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ● มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานที่รับผิดชอบ รวมทั้งมีการสื่อสารข้อมูลสารสนเทศไปยังผู้บริหาร ● มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ● กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องได้กำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าการตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันทีที่ได้รับทราบ

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำการนำมาตรฐานควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน

ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควรข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม การติดตามประเมินการควบคุมภายในของสำนักคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ และมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง

ชื่อผู้รายงาน



(นายชัยพร พรหมสิงห์)

ตำแหน่ง ประธานคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐