

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักโภชนาการ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมในการควบคุม</p> <p>๑.๑ หน่วยงานมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามความเหมาะสมและจำเป็นให้กับบุคลากรเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร มีการจัด/ปรับโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจน</p> <p>๑.๒ บุคลากรแต่ละคนทราบและตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเอง</p> <p>๑.๓ คณะกรรมการบริหารหน่วยงานส่งเสริม และสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อสัตย์และจริยธรรม โดยผู้บริหารต้องมีทัศนคติที่ดี สนับสนุนการปฏิบัติงาน และเป็นตัวอย่างที่ดี</p> <p>๑.๔ ปรับปรุงคุณภาพงาน แลกเปลี่ยนความคิดเห็นเพื่อหาข้อสรุป และปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๑.๕ มีหลักเกณฑ์ในการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างระมัดระวัง รอบคอบรวมทั้งมีการพิจารณาเพื่อควบคุมความเสี่ยงให้ลดน้อยลงหรือหมดไป</p>	<p>- หน่วยงานได้กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการดำเนินการตามบทบาทและหน้าที่ของกลุ่มงาน และบุคลากร ตามลำดับชั้น</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>องค์กรมีการประเมินความเสี่ยง โดยแต่งตั้งคณะทำงานจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเพื่อควบคุม ป้องกัน ไม่ให้เกิดความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น กำหนดให้ทุกกลุ่มงานที่มีแผนงานและโครงการต้องจัดทำแบบประเมินความเสี่ยง โดยดำเนินการ ๓ ขั้นตอน ดังนี้</p> <p>๒.๑ วิเคราะห์และกำหนดปัจจัยเสี่ยง พิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดความเสียหายและผลกระทบของความเสี่ยง</p> <p>๒.๒ แนวทางการป้องกันและจัดการความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก</p> <p>๒.๓ ติดตามและสรุปผลการประเมินความเสี่ยง</p>	<p>- มีคณะทำงานจัดทำระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน</p> <p>- มีแผนบริหารและควบคุมติดตาม สรุปและรายงานผลการประเมินความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ มีการกำหนดความเสี่ยงที่สำคัญและกลไกในการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความผิดพลาด</p> <p>๓.๒ มีการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติอย่างชัดเจน (SOP) มีแนวทางการปฏิบัติและกำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ (flow chart)</p> <p>๓.๓ มีการแก้ไขและปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันตามความเหมาะสม โดยได้รับความเห็นชอบจากผู้บริหาร</p> <p>๓.๔ มีการประเมินและตรวจติดตามความเสี่ยงตามความเหมาะสม</p>	<p>- มีการกำหนดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และการป้องกันความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน มีการติดตามการดำเนินงาน โดยคณะทำงานจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง</p> <p>- มีคู่มือในการปฏิบัติงานตาม SOP และมี flow chart</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ จัดตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของหน่วยงาน</p> <p>๔.๒ มีวิธีการสื่อสารให้บุคลากรทราบหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันกาล ตลอดจนแจ้งให้ลูกค้าหรือบุคคลภายนอกทราบถึงสินค้าและบริการของหน่วยงาน ผ่านช่องทางทั้ง one way และ two way เช่น อินเทอร์เน็ต เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก ไลน์ ยูทูบ</p>	<p>- มีคณะกรรมการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของหน่วยงาน</p> <p>- มีการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ของสำนักโภชนาการผ่านเว็บไซต์ เฟสบุ๊ก และไลน์ ของสำนักโภชนาการ</p>
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการมอบหมายงานให้หัวหน้ากลุ่มติดตาม ควบคุม กำกับ ให้เป็นไปตามแผนปฏิบัติการ</p> <p>๕.๒ หัวหน้ากลุ่มรายงานและสรุปผลการดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนด เสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริหารสำนักโภชนาการ</p> <p>๕.๓ กลุ่มบริหารยุทธศาสตร์รวบรวมผลการดำเนินงานเป็นรายเดือน และรายไตรมาสเปรียบเทียบผลการใช้จ่ายเงินจริงกับงบประมาณที่ได้รับ สรุปสาเหตุของการใช้งบประมาณที่ไม่เป็นไปตามแผน เสนอผู้บริหารของหน่วยงาน</p>	<p>- มีการควบคุม กำกับงานโดยรายงานผลการดำเนินงานพร้อมทั้งร้อยละของความสำเร็จของโครงการ และติดตามการใช้จ่ายงบประมาณ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักโภชนาการมีการดำเนินงานในรูปของการแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ มีแผนการดำเนินการ บทบาท/หน้าที่ รวมทั้งมีโครงสร้างการควบคุมภายใน และมีแนวทางการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ สามารถนำมาปฏิบัติงานตามเป้าหมาย จนบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ชื่อผู้รายงาน 

(นางสาวสายพิน โชติวิเชียร)
ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ