

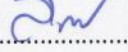
ชื่อหน่วยงาน สำนักโภชนาการ  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานย่อย  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมในการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>- หน่วยงานยึดมั่นตามประมวลจริยธรรมของหน่วยงานของรัฐ มีการจัดโครงสร้างการบริหารงานแบ่งอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ เป็นกลุ่มวัย เพื่อรับผิดชอบงานตามภารกิจขององค์กร ดำเนินการตามบทบาทและหน้าที่ พัฒนา ส่งเสริม และรักษาบุคลากรโดยการส่งบุคลากรประชุม อบรม สัมมนา ศึกษาดูงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>- หน่วยงานมีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในสำนักโภชนาการ</p> <p>- คณะกรรมการมีการประชุมแบ่งหน้าที่การทำงาน ติดตามความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานโดยการควบคุมติดตาม สรุป และรายงานผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๓. กิจกรรมควบคุม</b></p> <p>๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>- หน่วยงานมีการกำหนดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และการป้องกันความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน มีการติดตามการดำเนินงาน โดยคณะทำงานจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง</p> <p>- มีคู่มือในการปฏิบัติงานตาม SOP และมี flow chart</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>- หน่วยงานมีคณะทำงานการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูล สารสนเทศของหน่วยงาน และมีการสื่อสาร สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p> <p>- มีการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ของสำนักโภชนาการผ่านเว็บไซต์ เฟสบุ๊ก และไลน์ ของสำนักโภชนาการ</p>
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>- มีประชุมคณะกรรมการบริหาร หน่วยงานประจำเดือน เพื่อกำกับติดตามการควบคุมภายใน อย่างทันเวลา โดยให้หัวหน้าและ ผู้รับผิดชอบโครงการฯ รายงานผลสำเร็จ และปัญหาในการดำเนินงาน และบริหารความเสี่ยง ได้อย่างทันเวลา พร้อมทั้งติดตามการใช้จ่ายงบประมาณรายเดือน และรายไตรมาส</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

สำนักโภชนาการมีการดำเนินงานในรูปของการแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ มีแผนการดำเนินการ ตามบทบาท/อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีโครงสร้างการบริการงาน มีคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน มีแนวทางการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ สามารถนำมาปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมาย จนบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ลายมือชื่อ ..... 

(นางสาวสายพิน โชติวิเชียร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒