

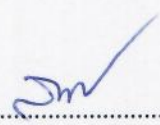
ชื่อหน่วยงาน สำนักโภชนาการ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมในการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	- หน่วยงานดำเนินงานโดยการยึดมั่นตามประมวลจริยธรรมของหน่วยงานภาครัฐ โดยมีการลงนาม ประกาศเจตนารมณ์เป็นองค์การโปร่งใส / MOU แต่ละกลุ่มงานกับผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ มีการจัดโครงสร้างการบริหารงาน แบ่งอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ เป็นกลุ่มวัยเพื่อรับผิดชอบงานตามภารกิจขององค์กร ดำเนินการตามบทบาทและหน้าที่ ในการพัฒนา ส่งเสริม รักษาบุคลากรโดยการส่งเสริมสนับสนุนงบประมาณพัฒนาบุคลากรในการเข้าร่วมประชุมวิชาการ อบรม สัมมนา ศึกษา ดูงาน ทั้งในและต่างประเทศเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	- หน่วยงานมีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบบริหารความเสี่ยง และ ควบคุมภายใน สำนักโภชนาการโดยมีบทบาทตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงภายในหน่วยงานทุก 6 เดือน - คณะกรรมการมีการประชุมแบ่งหน้าที่การทำงาน ติดตามความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานโดยการควบคุม ติดตาม สรุป และรายงานผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	- หน่วยงานมีการกำหนดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และการป้องกันความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน มีการติดตามการดำเนินงาน โดยคณะทำงานจัดทำระบบบริหารความเสี่ยง - มีคู่มือในการปฏิบัติงานตาม SOP และมี flow chart - หน่วยงานมีการประชุมคณะกรรมการที่ประกอบด้วยทุกกลุ่มงานเพื่อชี้แจงและมอบหมายหน้าที่ดำเนินการควบคุมและตรวจติดตามภายใน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	- หน่วยงานมีคณะทำงานการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูลสารสนเทศของหน่วยงาน และมีการสื่อสาร สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน - มีการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ของสำนักโภชนาการผ่าน เว็บไซต์ เฟสบุ๊ค และไลน์ สำนักโภชนาการ
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	- มีประชุมคณะกรรมการบริหารหน่วยงาน ประจำเดือน เพื่อ กำกับติดตามการควบคุมภายในอย่างทันเวลา โดยให้หัวหน้าและผู้รับผิดชอบโครงการฯ รายงานผลสำเร็จ และปัญหาในการดำเนินงาน และบริหารความเสี่ยงได้อย่างทันเวลา พร้อมทั้งติดตามการใช้จ่ายงบประมาณรายเดือน และรายไตรมาส

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักโภชนาการมีการดำเนินงาน โดยการยึดมั่นตามประมวลจริยธรรมของหน่วยงานภาครัฐ โดยมีการลงนามประกาศเจตนารมณ์เป็นองค์กรโปร่งใส / MOU แต่ละกลุ่มงานกับผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ มีการจัดโครงสร้างการบริหารงาน แบ่งอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ เป็นกลุ่มวัย เพื่อรับผิดชอบงานตามภารกิจขององค์กร อีกทั้งดำเนินการตามบทบาทและหน้าที่ ในการพัฒนา ส่งเสริม รักษาบุคลากรโดยการสนับสนุนงบประมาณพัฒนาบุคลากรในการเข้าร่วมประชุมวิชาการ อบรม สัมมนา ศึกษา ดูงาน ทั้งในและต่างประเทศเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน โดยมีแนวทางการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ สามารถนำมาปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมาย จนบรรลุวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ลายมือชื่อ 

(นางสาวสายพิน โชติวิเชียร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ

ชื่อหน่วยงาน สำนักโภชนาการ กรมอนามัย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำนักโภชนาการ
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มี อยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กรมอนามัยเป็นองค์กรหลักของประเทศในการอภิบาลระบบส่งเสริมสุขภาพและระบบอนามัยสิ่งแวดล้อมเพื่อประชาชนสุขภาพดี โดยสังเคราะห์ใช้ความรู้ และดูภาพรวม เพื่อกำหนดนโยบายและออกแบบระบบส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อม ศึกษา วิเคราะห์ วิจัย พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการส่งเสริมสุขภาพ จัดการปัจจัยเสี่ยงต่อสุขภาพ และจัดการอนามัยสิ่งแวดล้อมที่เอื้อต่อการมีสุขภาพดี รวมทั้งประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ เพื่อมุ่งเน้นให้ประชาชนมีความรู้และทักษะในการดูแลสุขภาพตนเอง ครอบคลุมชนตลอดจนสนับสนุนให้หน่วยงานส่วนภูมิภาค องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น และภาคีเครือข่ายทั้งภาคีรัฐและภาคเอกชน ได้มีส่วนร่วมในการสร้างเสริมสุขภาพและการจัดการอนามัยสิ่งแวดล้อมเพื่อส่งเสริมให้คนไทยมีสุขภาพดีโดยถ้วนหน้า	๑. มีแผนแต่ไม่สอดคล้องกับความต้องการของภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในบางกิจกรรม	๑. จัดทำแผนศึกษาวิจัย/ผลิตภัณฑ์นวัตกรรมที่เชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ชาติ/โครงการพระราชดำริ มีการจัดการความรู้ผ่านเวทีงานประชุมวิชาการ/เวที journal club	- ไม่มีความเสี่ยงงานวิจัยที่ไม่สอดคล้องกับความต้องการของภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - มีความเสี่ยงด้านอื่น เช่น บางกลุ่มขาดการศึกษาวิจัยขาดความรู้และทักษะในการทำวิจัย	๑. มีแผนแล้วไม่สอดคล้อง กับความต้องการของภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๑. สำรองความต้องการของภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยการเชิญเครือข่ายประชุมทำแผนทุกครั้ง ๒. จัดทำแผนบูรณาการวิจัยและนวัตกรรมร่วมกับภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (สสจ./สสอ./รพสต.รพช./สถาบันวิชาการมหิตล./สบช./วช.)	กลุ่มงาน/ คณะทำงาน กพว. /๓๐ กันยายน ๒๕๖๓
กระบวนการศึกษาวิจัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาองค์ความรู้ด้านส่งเสริมสุขภาพและอนามัยสิ่งแวดล้อมที่เป็นประโยชน์ต่อประชาชนทั้งกลุ่มเสี่ยงและไม่เสี่ยงในด้านส่งเสริมสุขภาพและคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ๒. เพื่อพัฒนาศักยภาพนักวิจัยให้มีความรู้ความสามารถในการทำวิจัยที่สอดคล้องกับความต้องการภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติด้านการวิจัยและนวัตกรรมในระบบบริหารจัดการงานวิจัยของประเทศ (NRMS: National Research Management System)	๑. มีแผนแต่ไม่สอดคล้องกับความต้องการของภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในบางกิจกรรม	๑. จัดทำแผนศึกษาวิจัย/ผลิตภัณฑ์นวัตกรรมที่เชื่อมโยงกับยุทธศาสตร์ชาติ/โครงการพระราชดำริ มีการจัดการความรู้ผ่านเวทีงานประชุมวิชาการ/เวที journal club	- ไม่มีความเสี่ยงงานวิจัยที่ไม่สอดคล้องกับความต้องการของภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย - มีความเสี่ยงด้านอื่น เช่น บางกลุ่มขาดการศึกษาวิจัยขาดความรู้และทักษะในการทำวิจัย	๑. มีแผนแล้วไม่สอดคล้อง กับความต้องการของภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	๑. สำรองความต้องการของภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยการเชิญเครือข่ายประชุมทำแผนทุกครั้ง ๒. จัดทำแผนบูรณาการวิจัยและนวัตกรรมร่วมกับภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (สสจ./สสอ./รพสต.รพช./สถาบันวิชาการมหิตล./สบช./วช.)	กลุ่มงาน/ คณะทำงาน กพว. /๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
ซึ่งเป็นระบบบริหารจัดการงานวิจัยใหม่ ที่ทาง สำนักงานคณะกรรมการวิจัยแห่งชาติกำหนด รวมทั้งศึกษาวิจัยเพื่อส่งเสริมและป้องกันตาม โครงการพระราชดำริ ในการผลิตองค์ความรู้/ นวัตกรรมรูปแบบใหม่ๆ เพื่อกำหนดเป็น นโยบายสำหรับขับเคลื่อนผ่านนโยบายทาง สังคม			- นักวิจัยรุ่นใหม่ ยังไม่ผ่านการอบรม จริยธรรมวิจัย - นักวิจัยรุ่นใหม่ ยังขาดประสบการณ์ จัดทำโครงการวิจัย - ขาดงบประมาณ สนับสนุนสำหรับ งานวิจัยเชิงเดี่ยว		๓. พัฒนาศักยภาพนักวิจัยให้มีความรู้ความสามารถในการทำวิจัยที่สอดคล้องกับความต้องการภาคีเครือข่ายผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยสนับสนุนให้นักวิจัยหน้าใหม่อบรมจริยธรรมวิจัย/การจัดทำโครงการวิจัยทุกปีที่กรมจัด ๔ กำกับติดตามและประเมินผล การจัดทำแผนแต่ละปีเพื่อเป็นข้อมูลสำหรับปรับปรุงต่อไป	
กระบวนการบริหารงบประมาณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารงบประมาณมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพตามแผนการปฏิบัติงานและบรรลุเป้าหมายการเบิกจ่ายในภาพรวมของกรมอนามัยและตามมติ ครม. ๒. เพื่อให้มีแผนการปฏิบัติที่ชัดเจน และสามารถดำเนินการได้ตามระยะเวลา งบประมาณและรายละเอียดต่างๆ ครบถ้วน ๓. เพื่อให้ผลการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามแผน/ผลผลิต/กิจกรรมที่ได้วางแผนและได้รับการจัดสรร ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	๑. ผลการเบิก จ่ายเงินไม่เป็นไปตาม แผนและเป้าหมายที่ กำหนดในบางกลุ่ม งานเนื่องจากเกิดโรค ระบาดโควิด 19 ทำให้ สำนักโภชนาการ และกรมต้องปรับ แผนการเบิกจ่าย งบประมาณด้านการ จัดประชุม	๑. แต่งตั้ง คณะกรรมการ เร่งรัดการเบิกจ่าย งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรและกำหนด มาตรการเร่งรัดการ เบิกจ่ายของกรม อนามัยและตามมติ ครม. โดยกำหนด เป็นตัวชี้วัดหลัก ของหน่วยงาน	๑. ประชุมเร่งรัด การใช้จ่าย งบประมาณผ่าน คณะกรรมการ บริหารหน่วยงาน ทุกเดือน ๒. วางมาตรการตัด เงินงบประมาณใน โครงการที่ไม่ สามารถใช้จ่าย ตามแผนปฏิบัติการ	๑. ผลการเบิก จ่ายเงินไม่เป็นไปตาม แผนและเป้าหมายที่ กำหนดในบางกลุ่ม งานโดยเฉพาะกลุ่ม งานที่มีกิจกรรม ประชุมซึ่งรัฐบาลไม่ ต้องการให้เกิดการ รวมกลุ่มของคนหมู่มากเพื่อป้องกันการ แพร่ระบาดของเชื้อ และงบประมาณ	๑. มีมาตรการเร่งรัดการเบิกจ่าย ของสำนักโภชนาการและกรม อนามัยรวมทั้งการติดตาม ตาม มติ ครม. โดยกำหนดเป็นตัวชี้วัด หลักของหน่วยงาน ๒. มีการรายงานผลการเบิกจ่าย ในระบบ DOC (Department Operation Center) และในที่ ประชุมกรมทุกเดือน	สำนัก โภชนาการ/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ การกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. การเบิกจ่าย งบประมาณหมวดงบ ลงทุนล่าช้าเนื่องจาก ได้รับการจัดสรร งบประมาณล่าช้า เพราะกรมมีปัญหา การลงมติผ่านร่าง งบประมาณประจำปี ๒๕๖๓	๒. มีการชี้แจงและ รายงานผลการ เบิกจ่ายในระบบ DOC (Department Operation Center) และในที่ ประชุมสำนัก โฆษณาการและกรม ทุกเดือน ๓. การดำเนินงาน ด้านงบลงทุนกลุ่ม งานที่รับผิดชอบ ดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติงานของ กองคลังในเรื่องการ จัดทำ TOR เปิด ชอง	๓. มีการปรับปรุง แผนการดำเนินงาน เพื่อใช้งบประมาณ ให้ได้ตามเป้าหมาย ๔. งบลงทุน มอบหมายกลุ่มงาน ที่รับผิดชอบ ดำเนินการตาม แผนการเบิกจ่าย ของกองคลัง	สถานการณ์โรค ระบาดโควิด 19 ก่อ ส่งผลให้รัฐบาล จำเป็นต้องประกาศ เคอร์ฟิวการขนส่ง สินค้าระหว่าง ประเทศด้วยเช่นกัน จึงทำให้ต่างประเทศ ไม่สามารถส่งออกได้ ทันตามกำหนดเดิม	๓. เร่งรัดบริษัทผู้ขายดำเนินงาน ในส่วนที่สามารถส่งของได้ก่อน เช่นการติดตั้งตู้ดูดควัน และ เร่งรัดให้บริษัทผู้ขายเร่งรัดการ นำเข้าสินค้าให้เร็วที่สุดเท่าที่จะ เป็นไปได้		

ชื่อผู้รายงาน 

(นางสาวสายพิน ไพติวิเชียร)

ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ