

ชื่อหน่วยงาน สำนักโภชนาการ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมในการควบคุม</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>- หน่วยงานดำเนินงานโดยการยึดมั่นตามประมวลจริยธรรมของหน่วยงานภาครัฐ โดยมีการลงนาม ประกาศเจตนารมณ์เป็นองค์กรโปร่งใส / MOU แต่ละกลุ่มงานกับผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ มีการจัดโครงสร้างการบริหารงาน แบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เป็นกลุ่มวัยเพื่อรับผิดชอบงานตามภารกิจขององค์กร ดำเนินการตามบทบาทและหน้าที่ ในการพัฒนา ส่งเสริม รักษาบุคลากรโดยการ ส่งเสริมสนับสนุนงบประมาณ พัฒนาบุคลากรในการเข้าร่วมประชุมวิชาการ อบรม สัมมนา ศึกษา ดูงาน ทั้งในและต่างประเทศ เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>- หน่วยงานมีการแต่งตั้ง คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในสำนักโภชนาการ โดยมีบทบาท ตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงภายในหน่วยงานทุก 6 เดือน</p> <p>- คณะกรรมการมีการประชุมแบ่งหน้าที่การทำงาน ติดตามความ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>เสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งอาจส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานโดยการควบคุม ติดตาม สรุป และรายงานผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>- หน่วยงานมีการกำหนดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น และการป้องกัน ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน มีการติดตามการดำเนินงาน โดย คณะทำงานจัดทำระบบบริหาร ความเสี่ยง</p> <p>- มีคู่มือในการปฏิบัติงานตาม SOP และมี flow chart</p> <p>- หน่วยงานมีการประชุม คณะกรรมการที่ประกอบด้วยทุกกลุ่มงานเพื่อชี้แจงและมอบหมายหน้าที่ ดำเนินการควบคุมและ ตรวจสอบติดตามภายใน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>- หน่วยงานมี คณะทำงานการบริหารจัดการระบบฐานข้อมูล สารสนเทศของหน่วยงาน และ มีการสื่อสาร สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p> <p>- มีการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ของสำนักโภชนาการผ่าน เว็บไซต์ เฟสบุ๊ก และไลน์ สำนักโภชนาการ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน ปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>- มีประชุมคณะกรรมการบริหาร หน่วยงานประจำเดือน เพื่อกำกับติดตามการควบคุมภายใน อย่างทันเวลา โดยให้หัวหน้าและผู้รับผิดชอบโครงการฯ รายงานผลสำเร็จ และปัญหาในการดำเนินงาน และบริหารความเสี่ยงได้อย่างทันเวลา พร้อมทั้งติดตามการใช้จ่ายงบประมาณรายเดือน และรายไตรมาส</p>

ผลการประเมินโดยรวม

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

ลายมือชื่อ

(นางสาวสายพิณ โชติวิเชียร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักโภชนาการ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓