

หน่วยงาน.....สำนักวิชาการสุภาพจิต.....
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ สำนักวิชาการสุภาพจิตแสดงให้เห็นถึงความยึดมั่นในความซื่อตรงและจริยธรรม โดยสำนักวิชาการสุภาพจิตดำเนินการตาม PMQA หมวด ๑ ๑.๒ ผู้อำนวยการ ได้มอบหมายให้หัวหน้ากลุ่มงาน/หัวหน้างาน ดำเนินการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ๑.๓ สำนักวิชาการสุภาพจิตมีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ สำนักวิชาการสุภาพจิตมีแผนการดำเนินการ เพื่อให้บุคลากรมีส่วนร่วม พัฒนาให้มีความรู้ความสามารถ ๑.๕ สำนักวิชาการสุภาพจิตได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๗ ที่มีผู้แทนจากแต่ละกลุ่มงานร่วมรับผิดชอบ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียง	๒.๑ สำนักวิชาการสุภาพจิตมีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในให้สอดคล้องกับภารกิจและยุทธศาสตร์ของสำนัก เช่น เป็นองค์กรการเรียนรู้ด้านสุภาพจิตระดับประเทศและนานาชาติ พัฒนาระบบวิชาการ

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
พอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	สุขภาพจิตที่มีมูลค่าทางเศรษฐศาสตร์ พัฒนาศักยภาพบุคลากรและเครือข่ายสุขภาพจิตสมรรถนะสูง และพัฒนาระบบการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและมีธรรมาภิบาล ๒.๒ สำนักวิชาการสุขภาพจิตมีการระบุความเสี่ยง และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุม และนำไปสู่การวางแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน ๒.๓ สำนักวิชาการสุขภาพจิตจึงมีโอกาสเสี่ยง ทั้งนี้หัวหน้าหน่วย หรือ ผู้อำนวยการได้ใช้ระบบการติดตามประเมินผลการดำเนินงานในระบบปกติ เช่น ระบบการเบิกจ่าย / จัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๖๐ และระเบียบการเบิกจ่ายตามกระทรวงการคลัง โดยมีกองบริหารการคลังช่วยตรวจสอบความถูกต้องในการดำเนินงาน ๒.๔ สำนักวิชาการสุขภาพจิต ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในในประเด็นด้านการเงิน (การเบิกจ่ายงบประมาณ) การบริหารงานพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้างสื่อ เทคโนโลยีการจัดกิจกรรมตามโครงการ)
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๑ หน่วยงานมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงโดยยึดให้บุคลากรที่รับผิดชอบงานในส่วนที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย และ พรบ. และมีระบบควบคุมกำกับผ่านหัวหน้างานและผู้อำนวยการ ผลงานที่ผ่านมาไม่พบการทุจริตในหน่วยงาน ๓.๒ สำนักวิชาการสุขภาพจิตได้มีการควบคุมสื่อเทคโนโลยี โดยการจัดทำทะเบียนคุมสื่อเทคโนโลยี เช่น วารสาร สื่อ คู่มือ ฯลฯ และดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตาม พรบ. พัสด ปี ๒๕๖๐

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๓.๓ สำนักวิชาการสุภาพจิตมีการจัดการควบคุมโดยจัดทำเป็นการมอบหมายงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรระหว่างผู้อำนวยการและผู้รับผิดชอบ ๔.๑ สำนักวิชาการสุภาพจิตมีโครงสร้างเป็นคณะทำงานด้านการสื่อสารองค์กรอย่างชัดเจน โดยมีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานการสื่อสาร การจัดกิจกรรม ในระดับสำนักฯ ๔.๒ สำนักวิชาการสุภาพจิตได้จัดกิจกรรมการสื่อสารผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การประชุม ไลน์ เฟสบุ๊ก ทั้งนี้กลุ่มบริหารงานทั่วไปมีการควบคุมกำกับความเสี่ยงในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่าย การควบคุมสื่อ ๔.๓ สำนักวิชาการสุภาพจิตจัดให้มีการสื่อสารผ่านการประชุม การจัดกิจกรรม / โครงการต่าง ๆ โดยเฉพาะกลุ่มตรวจสอบภายในของกรมสุภาพจิต ได้มีการติดตามประเมินผลในรอบปีที่ผ่านมา ๕.๑ สำนักวิชาการสุภาพจิตมีการระบุประเด็นความเสี่ยง มาดำเนินการกำหนดให้เป็นไปตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ สำนักวิชาการสุภาพจิต โดยผู้รับผิดชอบมีการสื่อสารผ่านการประชุม การมีส่วนร่วมของทุกกลุ่มงานในการรับรู้ถึงประเด็นความเสี่ยง จุดอ่อนของการควบคุม เพื่อจัดทำเป็นการวิเคราะห์ความเสี่ยง บัญชีความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดความครอบคลุมทุกกระบวนการงาน

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

สำนักวิชาการสุขภาพจิตมีระบบการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อยได้
ตามองค์ประกอบครอบคลุม ครบถ้วน ถูกต้อง

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวชิตชนก โอภาสวัฒนา)

ตำแหน่ง ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

และจัดวางระบบควบคุมภายใน สำนักวิชาการสุขภาพจิต

วันที่ ๒๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖