

หน่วยงาน.....สำนักวิชาการสุภาพจิต.....
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด๓๐ กันยายน ๒๕๖๗.....

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ สำนักวิชาการสุภาพจิตแสดงให้เห็นถึงความยึดมั่นในความซื่อตรงและจริยธรรม โดยสำนักวิชาการสุภาพจิตดำเนินการตาม PMQA หมวด ๑ ได้คะแนนการดำเนินงานตามเกณฑ์คุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐระดับหน่วยงาน สู่เป้าหมายการเป็นกรมสุภาพจิต ๔.๐ (PMQA-DMH ๔.๐) หมวด ๑ เท่ากับ ๗๕.๕๐ คะแนน และการดำเนินงานตามตัวชี้วัดค่าคะแนนตามเกณฑ์การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดกรมสุภาพจิต (ITA) ได้คะแนนเต็ม ๕ ๑.๒ ผู้อำนวยการ ได้มอบหมายให้หัวหน้ากลุ่มงาน/หัวหน้างาน ดำเนินการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องตามคำสั่งสำนักวิชาการสุภาพจิต ที่ ๑๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน สำนักวิชาการสุภาพจิต ๑.๓ สำนักวิชาการสุภาพจิตมีการจัดโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ตามคำสั่งสำนักวิชาการสุภาพจิต ที่ ๗/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง โครงสร้างการแบ่งงานและการบริหารภายในสำนักวิชาการสุภาพจิต ๑.๔ สำนักวิชาการสุภาพจิตมีแผนการดำเนินการเพื่อให้บุคลากรมีส่วนร่วม พัฒนาให้มีความรู้ความสามารถ ตามแผนพัฒนาบุคลากร และแผนปฏิบัติการเสริมสร้างความสุขบุคลากรในหน่วยงาน ประจำปี

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	พ.ศ.๒๕๖๗ ๑.๕ สำนักวิชาการสุขภาพจิตได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๗ ที่มีผู้แทนจากแต่ละกลุ่มงานร่วมรับผิดชอบ ตามคำสั่งสำนักวิชาการสุขภาพจิต ที่ ๑๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในสำนักวิชาการสุขภาพจิต ๒.๑ สำนักวิชาการสุขภาพจิตมีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในให้สอดคล้องกับภารกิจและยุทธศาสตร์ของสำนัก เช่น เป็นองค์กรการเรียนรู้ด้านสุขภาพจิตระดับประเทศและนานาชาติ พัฒนาระบบวิชาการสุขภาพจิตที่มีมูลค่าทางเศรษฐศาสตร์ พัฒนาศักยภาพบุคลากรและเครือข่ายสุขภาพจิตสมรรถนะสูง และพัฒนาระบบการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและมีธรรมาภิบาล ๒.๒ สำนักวิชาการสุขภาพจิตมีการทบทวน ระบุความเสี่ยง และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในอย่างครอบคลุม และนำไปสู่การวางแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน ๒.๓ สำนักวิชาการสุขภาพจิตจึงมีโอกาเสี่ยง ทั้งนี้หัวหน้าหน่วย หรือ ผู้อำนวยการได้ใช้ระบบการติดตามประเมินผลการดำเนินงานในระบบปกติ เช่น ระบบการเบิกจ่าย / จัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพระราชบัญญัติจัดซื้อจัดจ้างปี ๒๕๖๐ และระเบียบการเบิกจ่ายตามกระทรวงการคลัง โดยมีการทวนสอบระหว่างงานการเงินและงานแผนของสำนักวิชาการสุขภาพจิต เพื่อข้อมูลถูกต้องสอดคล้องกันก่อนดำเนินการส่งกองบริหารการคลัง จากนั้นมีกองบริหารการคลังช่วยตรวจสอบความถูกต้องในการดำเนินงาน

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒.๔ หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๒.๔ สำนักวิชาการสุขภาพจิต ได้จัดทำประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน ในประเด็นด้านการเงิน (การเบิกจ่ายงบประมาณ) การบริหารงานพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้างสื่อ เทคโนโลยี การจัดกิจกรรมตามโครงการ) ๓.๑ หน่วยงานมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงโดยยึดให้บุคลากรที่รับผิดชอบงานในส่วนที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย และ พรบ. และมีระบบควบคุมกำกับผ่านหัวหน้างานและผู้อำนวยการ ผลงานที่ผ่านมาไม่พบการทุจริตในหน่วยงาน ๓.๒ สำนักวิชาการสุขภาพจิตได้มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและฐานข้อมูลที่พัฒนาขึ้นในฐานะผู้บริหารดูแลระบบ (admin) เช่น คลังความรู้สุขภาพจิต วารสารสุขภาพจิต ในการเผยแพร่ผลงานวิชาการ และระบบออนไลน์ทางเว็บไซต์ของหน่วยงานสนับสนุนในฐานะผู้ใช้งาน (user) โดยมีการปรับปรุงและพัฒนาให้มีความทันสมัย ๓.๓ สำนักวิชาการสุขภาพจิตมีการจัดการควบคุมโดยจัดทำเป็นการมอบหมายงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร ระหว่างผู้อำนวยการและผู้รับผิดชอบ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน	๔.๑ สำนักวิชาการสุขภาพจิตมีคณะทำงานสื่อสารองค์กรและสร้างความรอบรู้ด้านสุขภาพจิต สำนักวิชาการสุขภาพจิต โดยมีการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน การสื่อสาร การจัดกิจกรรม ในระดับสำนักฯ ๔.๒ สำนักวิชาการสุขภาพจิตได้จัดกิจกรรมการสื่อสารผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การประชุม ไลน์ เฟสบุ๊ก เช่น เวบไซต สำนัก วิชาการ สุข ภาพ จิต https://bmha.dmh.go.th/ Facebook สำนักวิชาการ

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
ที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	สุขภาพจิต และกรมสุขภาพจิต คลังความรู้สุขภาพจิต https://dmh-elibrary.org/ และ Line group : e-Library กรมสุขภาพจิต เครือข่ายนักวิจัย ทั้งนี้กลุ่มบริหารงานทั่วไปมีการควบคุมกำกับความเสี่ยงในเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่าย การควบคุมสื่อ ๔.๓ สำนักวิชาการสุขภาพจิตจัดให้มีการสื่อสารผ่านการประชุม การจัดกิจกรรม / โครงการต่าง ๆ ผ่านเว็บไซต์ E-mail, Group Line และตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในของกรมสุขภาพจิต ได้มีการติดตามประเมินผลในรอบปีที่ผ่านมา ๕.๑ สำนักวิชาการสุขภาพจิตมีการระบุประเด็นความเสี่ยง มาดำเนินการกำหนดให้เป็นไปตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตามระยะเวลาที่กำหนด ๕.๒ สำนักวิชาการสุขภาพจิต โดยผู้รับผิดชอบมีการสื่อสารผ่านการประชุม การมีส่วนร่วมของทุกกลุ่มงานในการรับรู้ถึงประเด็นความเสี่ยง จุดอ่อนของการควบคุมเพื่อจัดทำเป็นแผนวิเคราะห์ความเสี่ยง บัญชีความเสี่ยง แผนบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดความครอบคลุมทุกกระบวนการ และเมื่อพบประเด็นที่ต้องมีการปรับปรุงจะดำเนินการทันที และเสนอผู้บริหารรับทราบ

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

สำนักวิชาการสุขภาพจิตมีระบบการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อยได้ตามองค์ประกอบครอบคลุม ครบถ้วน ถูกต้อง

ลายมือชื่อ.....

(นายแพทย์เทอดศักดิ์ เดชคง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักวิชาการสุขภาพจิต

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

คำอธิบายแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย)

- (๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- (๓) ระบุองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ
- (๔) ระบุผลการประเมิน/ข้อสรุปของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในพร้อมความเสี่ยงที่ยังมีอยู่/จุดอ่อน
- (๕) สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ
- (๖) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๗) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๘) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน