

ชื่อหน่วยงาน สำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิต
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- โครงสร้างองค์กรมีความชัดเจนและเหมาะสมในการบังคับบัญชาและมอบหมายภารกิจให้บุคลากรในหน่วยงาน โดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถเฉพาะตัว พันธกิจของหน่วยงาน การเน้นการทำงานเป็นทีม และส่งเสริมให้บุคลากรได้มีโอกาสเพิ่มพูนความรู้ ประสบการณ์ ทักษะในการปฏิบัติงาน ให้มีความเหมาะสมและเกิดประสิทธิผลกับงานที่ปฏิบัติ</p> <p>- ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีการกระจายอำนาจ มีการจัดการบริหารความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ และพิจารณาวิธีการแก้ไขปัญหาและป้องกันการแก้ไขความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นรวมทั้งมีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ในงาน</p> <p>- ผู้บริหารให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ยึดประโยชน์ของราชการเป็นหลักสำคัญ รวมถึงการสร้างบรรยากาศในการทำงานเพื่อให้เกิดวัฒนธรรมตามค่านิยมองค์กร</p> <p>- นโยบายในการบริหารงานและวิธีการบริหารงาน และบริหารบุคคล มีความโปร่งใส เป็นธรรม มีการประเมินผลการปฏิบัติงานจากผลสัมฤทธิ์ของงานและพฤติกรรมการทำงาน สร้างแรงจูงใจและส่งเสริมให้บุคลากรเกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบ และตระหนักถึงความจำเป็นในการมีระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน</p>	<p>- สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิต ในภาพรวมมีการจัดโครงสร้างองค์กรที่ชัดเจนและมีความเหมาะสม มีส่วนทำให้การบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>- มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงานแต่ละตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน มีการประชุมคณะกรรมการบริหารของสำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิตอย่างสม่ำเสมอ และมีการสื่อสารระหว่างผู้บริหารกับบุคลากรในหน่วยงาน ด้วยการประชุมพบปะหารือร่วมกันอย่างต่อเนื่อง โดยมีการประชุมอย่างเป็นทางการและไม่เป็นทางการ นอกจากนี้ได้นำเอากลไกการบริหารความเสี่ยง การจัดการความรู้ และการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติงาน มาสนับสนุนการปฏิบัติงานตามพันธกิจของสำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิต</p> <p>- มีการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรของหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง ด้วยการส่งเสริมให้บุคลากรได้มีโอกาสเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ และตามสายวิชาชีพ</p> <p>- การบริหารงาน บริหารบุคคล มีความเป็นธรรมโปร่งใส ประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ 2 ครั้งจากผลสัมฤทธิ์ของงาน และพฤติกรรมการทำงาน(สมรรถนะ ทักษะ แผนพัฒนารายบุคคล) เป็นที่ยอมรับของบุคลากร</p>

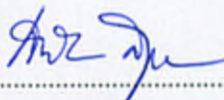
องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>- จัดสภาพแวดล้อมด้านสถานที่และเครื่องมือเครื่องใช้ พร้อมอุปกรณ์ต่าง ๆ ในการปฏิบัติงานที่เหมาะสมและเพียงพอในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีคุณภาพ สมบูรณ์ ผลตามเป้าประสงค์และมีกลไกในการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการวางระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในอย่างชัดเจนและระบบการสื่อสารภายในองค์กร - วัตถุประสงค์ที่วางไว้ ในแต่ละด้านมีความสอดคล้องกับกิจกรรมที่จะปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมาย ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่มี - มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายในที่อาจจะมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร - มีการวิเคราะห์และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม - มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กร เป็นต้น - กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง - มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนด <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง - บุคลากรในหน่วยงานทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรม - มีการวางระบบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในที่ระบุสาระสำคัญด้านต่าง ๆ ที่เชื่อได้ว่าจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดวัตถุประสงค์ไว้ในทุก ๆ ด้าน เช่น ด้านการบริหารจัดการ ด้านงบประมาณ ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมโดยตระหนักถึงความจำเป็นที่ต้องมีระบบบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายใน พร้อมถือปฏิบัติตามกฎระเบียบ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด 	<p>- มีความพร้อมด้านสถานที่สะอาด และมีสิ่งอำนวยความสะดวก ในการปฏิบัติงานที่เหมาะสมและเพียงพอ รวมถึงการนำระบบงานอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>- สำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิตมีการประเมินความเสี่ยง และการควบคุมภายในของหน่วยงาน โดยจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน มีการประเมินความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ยังอยู่ วิธีการควบคุม และการประเมินผลการควบคุมความเสี่ยงตามแต่ละกิจกรรมตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนด และนำผลการประเมินมาแก้ไข / ปรับปรุงพัฒนางาน</p> <p>- หน่วยงานมีกิจกรรมควบคุมโดยการมีส่วนร่วมของบุคลากรทุกระดับภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหาร ตั้งแต่ การวิเคราะห์ความเสี่ยง กำหนดแนวทางการปรับปรุง ควบคุมกำกับ ติดตามตรวจสอบ และรายงานผลการดำเนินงาน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>จะต้องมีสารสนเทศที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในที่เชื่อถือได้ เชื่อมต่อการปฏิบัติงานทั้งระบบ Intranet และ Internet ของส่วนกลาง กรมสุขภาพจิต การรายงานแผน/ผลการปฏิบัติงานประจำเดือน/ปี การรายงานแผน/ผลการใช้จ่ายเงินงบประมาณประจำเดือน/ปี การเบิกจ่ายวัสดุสำนักงาน , คลังเทคโนโลยีและการเบิกจ่าย รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศงานวิชาการสุขภาพจิต มีการสื่อสารไปยังผู้บริหาร ผู้ใช้ภายในองค์กรและภายนอกองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย มีช่องทางให้เสนอข้อคิดเห็น/ข้อร้องเรียน/ ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของหน่วยงาน มีการพัฒนาข้อมูลให้เป็นปัจจุบันในระบบ website สำหรับเผยแพร่ความรู้ของสำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิตรวมทั้งสื่อสารระหว่างเครือข่ายสุขภาพจิต และระบบฐานข้อมูลต่าง ๆ ของสำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิต ภายใต้การดูแลของคณะทำงานจัดทำระบบสารสนเทศสำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิต</p> <p>5.การติดตามประเมินผล</p> <p>หน่วยงานมีระบบการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการบริหารความเสี่ยง และควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของคณะกรรมการบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงและควบคุมภายในควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่ากิจกรรมควบคุมความเสี่ยงและควบคุมภายใน ได้รับการตอบสนองและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>- หน่วยงานมีการนำระบบสารสนเทศมาช่วยในการสนับสนุนการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม มีระบบรักษาความปลอดภัยเบื้องต้น และมีการเผยแพร่คู่มือความรู้ / ข้อปฏิบัติสำหรับ USER การประชาสัมพันธ์งานต่างๆ ของหน่วยงาน</p> <p>- มีการพัฒนาข้อมูลในเว็บไซต์ของสำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิตให้เป็นปัจจุบัน เพื่อเผยแพร่ความรู้ให้กับเครือข่ายสุขภาพจิต</p> <p>- การใช้ระบบสารสนเทศผ่านระบบส่วนกลาง กรมสุขภาพจิต</p> <p>- หน่วยงานมีระบบการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในอย่างเหมาะสมเนื่องจาก มีการประชุมคณะทำงาน และคณะกรรมการบริหารสำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิต (รายงานผลการดำเนินการติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการ และการนำเสนอปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะในการทำงานของกลุ่ม/ศูนย์ รวมทั้งการใช้งบประมาณ) และพิจารณาความสำเร็จเทียบกับแผนงาน / โครงการที่กำหนดไว้ในแต่ละปี กรณีที่การควบคุมภายในบางกระบวนการยังคงมีความเสี่ยงอยู่หน่วยงานได้นำมาเป็นแผนปรับปรุง รวมทั้งรายงาน ผลการประเมินและรายงานผลการตรวจสอบภายในของผู้ตรวจสอบภายในให้ผู้บริหารหน่วยงาน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักบริหารระบบบริการสุขภาพจิต มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

1. กำหนดให้มีการประเมินและปรับปรุงการควบคุมภายในจุดที่มีความเสี่ยงสำคัญทั้งองค์กร เพื่อกำหนดวิธีการควบคุมที่เหมาะสม และสามารถลดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น
2. การสร้างความเข้าใจและความตระหนักในความจำเป็นและประโยชน์ของการควบคุมภายใน รวมทั้งปรับปรุงช่องทางการสื่อสารให้หลากหลาย เพื่อให้การสื่อสารรวดเร็วและทั่วถึง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวลักขณ์ สุวรรณโมตรี)

ตำแหน่ง นักจิตวิทยาคลินิกเชี่ยวชาญ

วันที่ 9 ตุลาคม 2560