

แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย

ชื่อหน่วยงาน โรงพยาบาลจิตเวชนครสวรรค์ราชนครินทร์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับส่วนงานย่อย
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>1.3 หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>1.4 หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>1.5 หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>ผู้บริหารให้ความสำคัญ ยึดมั่น เป็นตัวอย่างที่ดี ในการปฏิบัติตน ปฏิบัติงานด้วยความซื่อตรง มีจริยธรรม และส่งเสริมให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความซื่อตรง มีจริยธรรม มีความรับผิดชอบและความเสียสละ ในการดำเนินงานของหน่วยงาน มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ ติดตามประเมินผล และมุ่งผลสัมฤทธิ์ในงาน มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน สนับสนุนให้บุคลากรได้รับพัฒนาความรู้ ความสามารถ สมรรถนะและทักษะ มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน หน่วยงานมีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในและรายงานผล ทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วน ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ</p>
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>2.2 หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของ หน่วยงานและระดับกิจกรรมที่ชัดเจนโดยบุคลากรมีส่วนร่วมกำหนด สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะ ทำงานให้สำเร็จและวัดผลได้ หน่วยงานมีการประเมิน ความเสี่ยง และพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ ดำเนินการป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งการ บริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในเพื่อให้งานบรรลุผล</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อ บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>2.4 หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบ การควบคุมภายใน</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 หน่วยงานระบุและพัฒนา กิจกรรม การควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุ วัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>3.2 หน่วยงานระบุและพัฒนา กิจกรรม การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการ บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>3.3 หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วย ผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบาย ไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 หน่วยงานมีการจัดทำหรือจัดหาและใช้ สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้ มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>4.2 หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับ สารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ที่กำหนด</p> <p>4.๓ หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก เกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร โดยกิจกรรมการ ควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดย ผู้บริหารและหัวหน้าฝ่าย/กลุ่มงานกำกับดูแลให้มีการ ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด มีการพัฒนา กิจกรรมการ ควบคุมเพื่อนำไปปฏิบัติให้ การดำเนินงานบรรลุ วัตถุประสงค์ ลดความเสี่ยง รวมทั้งมีการป้องกันความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตด้วย</p> <p>สารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความ เหมาะสมกล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งาน ได้ครอบคลุมระหว่างกรมสุขภาพจิต หน่วยงานและ พื้นที่รับผิดชอบ มีการจัดทำ จัดหาและใช้สารสนเทศที่มี คุณภาพเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน มีรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทั้งภายในและภายนอก มี ระบบการจัดการเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนดได้อย่างทันท่วงที</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>5. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>5.1 หน่วยงานระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>5.2 หน่วยงานประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>หน่วยงานมีกิจกรรมการติดตามผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ มีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในระหว่างผู้บริหาร ผู้กำกับดูแลและบุคลากรเพื่อร่วมกันแก้ไขได้อย่างเหมาะสม โดยรวมแล้วกิจกรรมการติดตามผลมีความเหมาะสมตามสมควร</p>

ผลการประเมินโดยรวม

โรงพยาบาลจิตเวชนครสวรรค์ราชชนครินทร์ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามจากการประเมินระบบควบคุมภายใน โรงพยาบาลจิตเวชนครสวรรค์ราชชนครินทร์ ประจำปีงบประมาณ 2562 มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....



(นายธิตพันธ์ ธาณินทร์)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลจิตเวชนครสวรรค์ราชชนครินทร์

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2562