

## วิธีปฏิบัติงานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง

1. นักวิเคราะห์รับหนังสือคำสั่ง เบิกตัวอย่าง ตรวจสอบความถูกต้องของตัวอย่างว่าตรงกับหนังสือคำสั่ง
2. นักวิเคราะห์ศึกษาหาวิธีวิเคราะห์ที่เหมาะสม และตรวจสอบความพร้อมของเครื่องมือ อุปกรณ์ต่างๆ และเขียนวิธีทดสอบใน Testing Protocol ให้หัวหน้าตรวจสอบ
3. นักวิเคราะห์ทำการตรวจวิเคราะห์ โดยการใช้วิธีวิเคราะห์ตาม Testing Protocol
4. นักวิเคราะห์จัดทำรายงานผลการวิเคราะห์ และตรวจสอบความถูกต้องของรายงานผลการวิเคราะห์ก่อนส่งหัวหน้า

กระบวนการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง

วัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ผลการตรวจวิเคราะห์ที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และตรงตามความต้องการของลูกค้า

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอน	จุดควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา(นาที)
นักวิเคราะห์	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">รับหนังสือนำส่ง เบิกตัวอย่าง</div>	ตรวจสอบสภาพตัวอย่างและหนังสือนำส่ง ว่าถูกต้องตรงกัน	15
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">การเตรียมความพร้อมทางห้องปฏิบัติการ</div>	ทำ Testing Protocol ส่งหัวหน้า ปฏิบัติตามระเบียบการใช้เครื่องมืออย่างเคร่งครัด	245
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">ตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง</div>	มีการฝึกฝนนักวิเคราะห์ให้มีความรอบคอบ ในการวิเคราะห์ มีคู่มือในการวิเคราะห์	390
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">ทำรายงานผลการวิเคราะห์ และตรวจสอบความถูกต้อง</div>	มีการตรวจสอบรายงานอย่างละเอียดอีกครั้งก่อนส่ง ปรับปรุงวิธีปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน	210
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; text-align: center;">ส่งรายงานผลการวิเคราะห์</div>	รายงานผลการวิเคราะห์มีความถูกต้อง ครบถ้วน	10

รวม 855 นาที

ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2563

หน่วยงาน เคมี ฟิสิกส์

ภารกิจตามกฎหมาย/แผนงาน/ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ/ ขั้นตอน	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับความ เสี่ยง
				โอกาส	ผล กระทบ	ระดับความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
เบิกตัวอย่าง	ได้ตัวอย่างที่ถูกต้อง ไม่หมดอายุ Lot ตรงกับหนังสือคำสั่ง	- ได้ ตย. ผิด - ได้รับ ตย. หมดอายุ - จำนวนไม่ครบ	1 Human error 2 การตรวจสอบ ตย. ก่อนรับ	2 1	2 4	4 4	ปานกลาง ปานกลาง	4
เตรียมความพร้อมทางห้องปฏิบัติการ	เพื่อให้สามารถวิเคราะห์ได้ตรงตามที่ลูกค้าต้องการ สามารถเตรียมอุปกรณ์เครื่องมือสารเคมีได้อย่างเหมาะสม	- ศึกษาวิธีวิเคราะห์ที่ไม่รอบคอบ - วิธีวิเคราะห์ที่ใช้ไม่เป็นปัจจุบัน - เครื่องเสียหรือไม่ได้รับการสอบเทียบ	1 Human error 2 ประสิทธิภาพ/ความเชี่ยวชาญของนักวิเคราะห์ 3 เครื่องมือเก่า/ ขาดการบำรุงรักษา 4 ผู้รับผิดชอบไม่ดูแลการสอบเทียบให้เป็นไปตามแผน	3 2 3 4	4 4 5 4	12 8 15 16	สูง สูง สูงมาก สูงมาก	1
การตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง	ได้ทำการตรวจวิเคราะห์ให้ได้ผลถูกต้องและตรงตามความต้องการของลูกค้า	- เครื่องเสียขณะตรวจวิเคราะห์ - เตรียมสารมาตรฐาน/ตัวอย่างผิด - ตั้ง sequence/ injection ผิด	1 เครื่องเก่า ขาดการบำรุงรักษา 2 Human error 3 ประสิทธิภาพ/ความเชี่ยวชาญของนักวิเคราะห์	3 3 2	5 4 4	15 12 8	สูงมาก สูง สูง	2
รายงานผลวิเคราะห์	การคำนวณผลและทำรายงานผลการวิเคราะห์ได้อย่างถูกต้อง	- เลือก ws ผิด - คำนวณผิด - กรอกข้อมูลผิด - บรรยายตัวอย่างผิด/ชื่อสารผิด	1 Human error	3	5	15	สูงมาก	3

หน่วยงาน ....เคมีฟิสิกส์.....

รายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด..... ถึง .....

(3) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	(4) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	(5) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(6) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(7) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด เสร็จ
เตรียมความพร้อมทางห้องปฏิบัติการ	ศึกษาวิธีวิเคราะห์ไม่รอบคอบ - วิธีวิเคราะห์ที่ใช้ไม่เป็นปัจจุบัน - เครื่องเสียหรือไม่ได้รับการสอบเทียบ	- ทำ Testing protocol ก่อน การวิเคราะห์ - มีแผนสอบเทียบ ประจำปี	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความ เสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์	-ไม่สามารถปฏิบัติตามใน Testing protocol เนื่องจากต้องมีการปรับวิธี ให้สอดคล้องกับวิธีมาตรฐาน -เครื่องมือเสียทำให้ไม่สามารถสอบ เทียบได้ตามแผน -เป็นเครื่องมือใหม่ที่ยังไม่อยู่ในแผน หรือบางเครื่องมือที่ไม่ได้สอบเทียบ รวมทำให้ไม่ได้รับการสอบเทียบ	ผู้ใช้งานช่วยแจ้งเตือน ผู้รับผิดชอบเครื่องก่อนการ สอบเทียบ 2 เดือน	นักวิเคราะห์
การตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง	- เครื่องเสียขณะตรวจวิเคราะห์ - เตรียมสารมาตรฐาน/ ตัวอย่างผิด - ตั้ง sequence/ injection ผิด	-	-	- เครื่องเสียขณะตรวจวิเคราะห์ - เตรียมสารมาตรฐาน/ ตัวอย่างผิด - ตั้ง sequence/ injection ผิด	ควรตรวจสอบความถูกต้อง ของสารมาตรฐาน ตย. สารเคมี และอื่นๆ ก่อน นำมาใช้งาน	นักวิเคราะห์

สถานะดำเนินการ

- ☆ = ดำเนินการแล้วเสร็จ
- ✓ = ดำเนินการแล้วแต่ล่าช้ากว่ากำหนด
- X = ยังไม่ได้ดำเนินการ
- = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ลายมือชื่อ .....(10).....

ตำแหน่ง .....(11).....

วันที่ .....(12)..... เดือน .....พ.ศ. ....

**แบบประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563**  
**กลุ่มงานเคมีฟิสิกส์**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ความเห็น / คำอธิบาย
<p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>1.1 หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>1.3 หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>1.4 หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>1.5 หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ มีทัศนคติที่ดีและให้การสนับสนุนการดำเนินงานการควบคุมภายใน การตรวจสอบ มีการประชุมเพื่อการพัฒนางาน ทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์</p> <p>หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ มีการควบคุมกำกับงานฝึกอบรมให้เป็นไปตามแผนและถูกต้องตามระเบียบ พร้อมจัดทำรายงานประจำปี เพื่อทราบผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี</p> <p>หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ มีการกระจายอำนาจไปยังระดับหัวหน้างาน เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการปฏิบัติงานกรณีที่สามารถตัดสินใจในการดำเนินการครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบและสามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้ใช้ได้ทันเวลา</p> <p>หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ มีแนวคิดและหาวิธีการในการจัดการ การลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างเป็นระบบ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โดยมีการประเมินความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามกำกับและให้บุคลากรรายงานผลการปฏิบัติงาน เป็นระยะ เช่น ทุกเดือนหรือทุกไตรมาส เป็นต้น</p> <p><b>อย่างไรก็ตาม</b> บุคลากรบางส่วนยังขาดความตระหนักในการปฏิบัติงานให้สำเร็จในเวลาอันเหมาะสมและ ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนทำให้การปฏิบัติงานไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้</p> <p>และไม่มีแผนการพัฒนาศักยภาพบุคลากรตามความต้องการของบุคลากร</p> <p><b>อย่างไรก็ตาม</b> บุคลากรยังขาดการนำองค์ความรู้ที่ได้รับไปใช้ประโยชน์ในการปรับปรุงพัฒนางานในหน้าที่ของตนเอง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ความเห็น / คำอธิบาย
	<p><b>สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ</b></p> <p>หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ มีทัศนคติที่ดีและให้การสนับสนุนการดำเนินงานการควบคุมภายใน การควบคุมกำกับงานฝึกอบรมให้เป็นไปตามแผน มีการกระจายอำนาจไปยังระดับหัวหน้างาน เพื่อให้เกิดความคล่องตัว มีแนวคิดและหาวิธีการในการจัดการ การลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างเป็นระบบ</p> <p><b>อย่างไรก็ตาม</b> บุคลากรบางส่วนยังขาดความตระหนักในการปฏิบัติงานให้สำเร็จในเวลาอันเหมาะสมและ ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนทำให้การปฏิบัติงานไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้</p> <p>และไม่มีแผนการพัฒนาศักยภาพบุคลากรตามความต้องการของบุคลากร และบุคลากรยังขาดการนำองค์ความรู้ ที่ได้รับไปใช้ประโยชน์ในการปรับปรุงพัฒนางาน ในหน้าที่ของตนเอง</p> <p>ชื่อผู้ประเมิน .....</p> <p>(นางสาวจิราณูช แจ่มทวีกุล)  เกสัชกรชำนาญการพิเศษ  หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ 3</p> <p>..... ธันวาคม 2563</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ความเห็น / คำอธิบาย
<p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>2.1 หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>2.2 หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>2.4 หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนเพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และวัดผลได้</p> <p>หน่วยงานมีการชี้แจงและแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบเพื่อให้เข้าใจตรงกัน</p> <p>หน่วยงานมีการดำเนินงานในระดับกิจกรรมที่มีวัตถุประสงค์สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ นโยบายของส่วนราชการและแผนการตรวจสอบภายใน ซึ่งบุคลากรทุกคน ในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับสามารถนำไปปฏิบัติและวัดผลได้</p> <p>หัวหน้ากลุ่มงาน <b>กลุ่มงานเคมีฟิสิกส์</b> และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก</p> <p>อย่างไรก็ตามกลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ไม่มีการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบหรือความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p>
	<p><b>สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ</b></p> <p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนเพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และวัดผลได้ มีการชี้แจงและแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบเพื่อให้เข้าใจตรงกัน มีการดำเนินงานในระดับกิจกรรมที่มีวัตถุประสงค์สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ นโยบายของส่วนราชการและแผนการตรวจสอบภายใน หัวหน้ากลุ่มงาน <b>กลุ่มงานเคมีฟิสิกส์</b> และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก อย่างไรก็ตามกลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ไม่มีการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบหรือความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>ชื่อผู้ประเมิน .....</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ความเห็น / คำอธิบาย
	<p>(นางสาวจิราณูช แจ่มทวีกุล)            เกษัสกรชำนาญการพิเศษ            หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ 3            ..... ธันวาคม 2563</p>
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>3.1 หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>3.2 หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>3.3 หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>หน่วยงานมีการกำหนดระดับอนุมัติในการออกรายงานผลการวิเคราะห์ มีการสอบทานรายงานรายงานสิ่งผิดปกติ</p> <p>บุคลากรในหน่วยงานรับทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม มีการมอบหมายอำนาจให้แก่บุคลากรภายในหน่วยงานกรณี ที่หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์อยู่หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติงานได้</p> <p>มีการตั้งรหัส และจัดเก็บสำรองข้อมูลผลการวิเคราะห์ เพื่อป้องกันการแก้ไขและสูญหาย <b>แต่อย่างไรก็ตาม</b> การเก็บสำรองข้อมูลไม่สามารถปฏิบัติตามที่กำหนดได้เพราะมีความถี่มากเกินไป</p>
	<p><b>สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ</b></p> <p>หน่วยงานมีการกำหนดระดับอนุมัติในการออกรายงานผลการวิเคราะห์ มีการสอบทานรายงานรายงานสิ่งผิดปกติ</p> <p>บุคลากรในหน่วยงานรับทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ความเห็น / คำอธิบาย
	<p>มีการมอบหมายอำนาจให้แก่บุคลากรภายในหน่วยงานกรณี ที่หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ไม่อยู่หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติงานได้</p> <p>มีการตั้งรหัส และจัดเก็บสำรองข้อมูลผลการวิเคราะห์ เพื่อป้องกันการแก้ไขและสูญหาย <b>แต่อย่างไรก็ตาม</b> การเก็บสำรองข้อมูลไม่สามารถปฏิบัติตามที่กำหนดได้เพราะมีความถี่มากเกินไป</p> <p>ชื่อผู้ประเมิน .....</p> <p>(นางสาวจิราณูช แจ่มทวีกุล)  เกสัชกรชำนาญการพิเศษ  หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ 3</p> <p>..... ธันวาคม 2563</p>
<p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>4.1 หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>4.2 หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>4.3 หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการทำงานปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>มีระบบการสื่อสารภายในหน่วยงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและแนวทางการแก้ไขของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นอย่างไม่เป็นทางการ และมีการประชุมบุคลากรกลุ่มงานในบางโอกาส</p> <p><b>แต่อย่างไรก็ตาม</b> ช่องทางการสื่อสารไม่หลากหลาย ทำให้บางคนไม่ได้รับข่าวสารอย่างทันการณ์</p>
	<p><b>สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ</b></p> <p>มีระบบการสื่อสารภายในหน่วยงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและแนวทางการแก้ไขของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นอย่างไม่เป็นทางการ และมีการประชุมบุคลากรกลุ่มงานในบางโอกาส</p> <p><b>แต่อย่างไรก็ตาม</b> ช่องทางการสื่อสารไม่หลากหลาย ทำให้บางคนไม่ได้รับข่าวสารอย่างทันการณ์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ความเห็น / คำอธิบาย
	<p>ชื่อผู้ประเมิน .....</p> <p>(นางสาวจิราณูช แจ่มทวีกุล)            เกสซ์กรชำนาญการพิเศษ            หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ 3            ..... ธันวาคม 2563</p>
<p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>5.1 หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>5.2 หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>มีการกำหนดเกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบไว้อย่างเป็นรูปธรรมชัดเจน</p> <p>มีกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบโดยจัดทำเป็นแผนการติดตาม ซึ่งประกอบด้วย วิธีการระยะเวลา ผู้รับผิดชอบ และการรายงานผลการติดตามผลการดำเนินงานในทุกประเด็นของการจัดซื้อจัดจ้างและสรุปผลการติดตามพร้อมหลักฐานไว้อย่างเป็นระบบ</p> <p>มีการรายงานผลการติดตามผลเสนอหัวหน้าโดยครบถ้วนทุกภารกิจ ของงานประจำปี</p>
	<p><b>สรุป / วิธีการที่ควรปฏิบัติ</b></p> <p>มีการกำหนดเกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบไว้อย่างเป็นรูปธรรมชัดเจน</p> <p>มีกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบโดยจัดทำเป็นแผนการติดตาม มีการรายงานผลการติดตามผลเสนอหัวหน้าโดยครบถ้วนทุกภารกิจ ของงานประจำปี</p> <p>ชื่อผู้ประเมิน .....</p> <p>(นางสาวจิราณูช แจ่มทวีกุล)            เกสซ์กรชำนาญการพิเศษ            หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ 3            ..... ธันวาคม 2563</p>

**กลุ่มงานเคมีฟิสิกส์**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2563**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>1.1 หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>1.2 ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>1.3 หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>1.4 หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>1.5 หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ มีทัศนคติที่ดีและให้การสนับสนุนการดำเนินงานการควบคุมภายใน การควบคุมกำกับงานฝึกอบรมให้เป็นไปตามแผน มีการกระจายอำนาจไปยังระดับหัวหน้างาน เพื่อให้เกิดความคล่องตัว มีแนวคิดและหาวิธีการในการจัดการ การลดหรือป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างเป็นระบบ <b>อย่างไรก็ตาม</b> บุคลากรบางส่วนยังขาดความตระหนักในการปฏิบัติงานให้สำเร็จในเวลาอันเหมาะสมและ ยังมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนทำให้การปฏิบัติงาน ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้</p> <p>และไม่มีแผนการพัฒนาศักยภาพบุคลากรตามความต้องการของบุคลากร และบุคลากรยังขาดการนำองค์ความรู้ ที่ได้รับไปใช้ประโยชน์ในการปรับปรุงพัฒนา งาน ในหน้าที่ของตนเอง</p>
<p><b>2. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>2.1 หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>2.2 หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนเพื่อให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และวัดผลได้ มีการชี้แจงและแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบเพื่อให้เข้าใจตรงกัน มีการดำเนินงานในระดับกิจกรรมที่มีวัตถุประสงค์สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ นโยบายของส่วนราชการ และแผนการตรวจสอบภายใน หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก อย่างไรก็ดีตามกลุ่มงานเคมี</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>2.3 หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>2.4 หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ฟิสิกส์ไม่มีการวิเคราะห์และประเมินผลกระทบหรือความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย</p>
<p><b>3. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>3.1 หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>3.2 หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>3.3 หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>หน่วยงานมีการกำหนดระดับอนุมัติในการออกรายงานผลการวิเคราะห์ มีการสอบทานรายงานรายงานสิ่งผิดปกติ</p> <p>บุคลากรในหน่วยงานรับทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีการมอบหมายอำนาจให้แก่บุคลากรภายในหน่วยงานกรณี ที่หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ไม่อยู่หรืออยู่แต่ไม่สามารถปฏิบัติงานได้</p> <p>มีการตั้งรหัส และจัดเก็บสำรองข้อมูลผลการวิเคราะห์ เพื่อป้องกันการแก้ไขและสูญหาย <b>แต่อย่างไรก็ตาม</b> การเก็บสำรองข้อมูลไม่สามารถปฏิบัติตามที่กำหนดได้เพราะมีความถี่มากเกินไป</p>
<p><b>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>4.1 หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>4.2 หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>4.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>มีระบบการสื่อสารภายในหน่วยงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและแนวทางการแก้ไขของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นอย่างไม่เป็นทางการ และมีการประชุมบุคลากรกลุ่มงานในบางโอกาส</p> <p><b>แต่อย่างไรก็ตาม</b> ช่องทางการสื่อสารไม่หลากหลาย ทำให้บางคนไม่ได้รับข่าวสารอย่างทันการณ์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>5. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>5.1 หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>5.2 หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>มีการกำหนดเกณฑ์ การติดตามผลการตรวจสอบไว้อย่างเป็นรูปธรรมชัดเจน</p> <p>มีกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบโดยจัดทำเป็นแผนการติดตาม มีการรายงานผลการติดตามผลเสนอหัวหน้าโดยครบถ้วนทุกภารกิจ ของงานประจำปี</p>

#### ผลการประเมินโดยรวม

กลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ มีองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

#### ชื่อผู้รายงาน

.....  
 (นางสาวจิราณุช แจ่มทวีกุล)  
 ภาสัชกรชำนาญการพิเศษ  
 หัวหน้ากลุ่มงานเคมีฟิสิกส์ 3

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. 2563

แบบสอบถามการปฏิบัติงาน

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
1. การรับตัวอย่างเข้าห้องปฏิบัติการ <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ นักวิเคราะห์รับหนังสือนำส่ง เบิกตัวอย่าง ตรวจสอบความถูกต้องของตัวอย่างว่าตรงกับหนังสือนำส่ง</li> </ul>	✓		
2. การเตรียมความพร้อมก่อนการตรวจวิเคราะห์ <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ เลือกวิธีและศึกษาวิธีวิเคราะห์</li> <li>▪ จัดทำ Testing Protocol</li> <li>▪ เตรียมพร้อมอุปกรณ์เครื่องมือก่อนการวิเคราะห์</li> </ul>	✓ ✓ ✓		หน่วยงานแจ้งในที่ประชุมของหน่วยงานเพื่อสื่อสารให้รับทราบถึงภารกิจขององค์กร
3. การตรวจวิเคราะห์ <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ดำเนินการตาม Testing Protocol</li> <li>▪ ดำเนินการตามมาตรฐานการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	✓ ✓		
4. การจัดทำรายงานการตรวจวิเคราะห์ <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ เลือก worksheet ให้สอดคล้องกับงานและเป็นฉบับปัจจุบัน</li> <li>▪ ลงข้อมูลใน worksheet ให้ถูกต้อง</li> <li>▪ ทวนสอบความถูกต้องของผลการคำนวณ</li> </ul>	✓ ✓ ✓		
1.1 การวางแผน <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ฝ่ายบริหาร</li> <li>▪ มีการจัดทำแผนเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานที่กำหนดหรือไม่</li> <li>▪ แผนที่ทำมีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิธีการดำเนินงาน งบประมาณ อัตราค่าจ้างและระยะเวลา</li> <li>▪ มีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการตามแผนให้แก่เจ้าหน้าที่หรือไม่</li> </ul>	✓ ✓ ✓ ✓		แผนที่ดำเนินการมีการกำหนดครบทุกหัวข้อที่กำหนด  หน่วยงานมีการสื่อสารในการประชุมของหน่วยงาน

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p><b>1.2 การติดตามผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ มีการประเมินความคืบหน้าของการบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กร เป็นครั้งคราวหรือไม่อย่างไร</li> <li>▪ การประเมินความคืบหน้าได้รวมการเปรียบเทียบผลการใช้จ่ายเงินจริงกับงบประมาณและสาเหตุของความแตกต่างของจำนวนเงินที่ใช้จ่ายจริงกับงบประมาณหรือไม่</li> <li>▪ การประเมินความคืบหน้ามีการดำเนินการในช่วงเวลาและความถี่ที่เหมาะสมหรือไม่</li> <li>▪ มีการแจ้งผลการประเมินให้บุคลากรที่รับผิดชอบทราบและแก้ไขปรับปรุงการดำเนินงานหรือไม่</li> <li>▪ บุคลากรที่รับผิดชอบได้ร้องขอให้มีการทบทวนหรือปรับปรุงวัตถุประสงค์การดำเนินงานแผนและกระบวนการดำเนินงานหรือไม่</li> </ul>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>หน่วยงานมีการติดตามความคืบหน้าอย่างต่อเนื่อง</p> <p>ประเมินความคืบหน้าตามระยะเวลาที่เหมาะสม</p> <p>แจ้งให้ทราบในการประชุมของหน่วยงาน</p>
<p><b>5. กระบวนการปฏิบัติงาน</b></p> <p><b>2.1 ประสิทธิภาพ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ กระบวนการปฏิบัติงานที่สำคัญในการดำเนินงานตามภารกิจได้รับการพิจารณาและกำหนดโดยฝ่ายบริหารหรือไม่</li> <li>▪ ฝ่ายบริหารมีการติดตามผลเกี่ยวกับประสิทธิภาพของกระบวนการปฏิบัติงานหรือไม่</li> <li>▪ ในช่วง 2 – 3 ปี ที่ผ่านมา มีการประเมินผลการดำเนินงานในระดับผลผลิต (Output) หรือผลลัพธ์ (Outcome) ขององค์กร ว่าบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดหรือไม่</li> </ul>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ข้อเสนอแนะจากมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพของการดำเนินงานได้มีการนำไปปฏิบัติ และจัดทำเป็นเอกสารในรูปแบบที่สามารถแก้ไขปรับปรุงได้ง่ายและเป็นปัจจุบันหรือไม่</li> </ul>	✓		มีการนำข้อเสนอแนะมาใช้ปรับปรุงให้การทำงานเหมาะสมมากยิ่งขึ้น
<p><b>2.2 ประสิทธิภาพ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ มีการคำนวณและเปรียบเทียบต้นทุนของการดำเนินงานกับผลผลิตหรือผลลัพธ์ว่ามีประสิทธิภาพหรือไม่</li> <li>▪ มีการเปรียบเทียบประสิทธิภาพดังกล่าวกับองค์กรอื่นที่มีลักษณะการดำเนินงานเช่นเดียวกัน หรือไม่</li> <li>▪ ข้อเสนอแนะได้นำมาปรับปรุงแก้ไขทันต่อเหตุการณ์และมีการดำเนินงานอย่างเหมาะสมหรือไม่</li> </ul>	✓ ✓ ✓		มีการจัดสรรทรัพยากรภายในหน่วยงานอย่างเหมาะสม
<p><b>6. การใช้ทรัพยากร</b></p> <p><b>3.1 การจัดสรรทรัพยากร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ ทรัพยากรที่มีอยู่ภายในองค์กรได้รับการจัดสรรให้กับกระบวนการดำเนินงานทั้งหมดหรือไม่</li> <li>▪ ทรัพยากรที่มีการใช้ประโยชน์น้อยได้รับการแก้ไขปรับปรุงให้ดีขึ้นหรือไม่</li> <li>▪ มีการจัดลำดับความสำคัญของวัตถุประสงค์การดำเนินงานหรือไม่</li> <li>▪ การจัดสรรทรัพยากรได้ถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้องค์กรบรรลุผลที่ดีที่สุดในด้านประสิทธิภาพหรือไม่</li> </ul>	✓ ✓ ✓ ✓		มีนโยบายการประหยัดทรัพยากรภายในหน่วยงานให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
<p><b>3.2 ประสิทธิภาพของการใช้ทรัพยากร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ คุณลักษณะเฉพาะตำแหน่งของตำแหน่งที่สำคัญ มีการกำหนดหน้าที่ไว้ชัดเจนและปฏิบัติงานตามที่กำหนดหรือไม่</li> </ul>	✓		หน่วยงานดำเนินการตามคู่มือการปฏิบัติงาน สารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์สำนักบริหารกลางกำหนด สนับสนุนให้เกิดการพัฒนางานที่ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง



คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ มีคู่มือแสดงการใช้อุปกรณ์ เครื่องมือ ระบบสารสนเทศ และการบริหารเงินงบประมาณหรือไม่</li> <li>▪ มีการกำหนดวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรแต่ละประเภท เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานหรือไม่</li> <li>▪ กรณีการดำเนินงานต่ำกว่าระดับที่กำหนด มีการปฏิบัติที่เหมาะสม เพื่อปรับปรุงการดำเนินงานหรือไม่</li> <li>▪ บุคลากรยอมรับมาตรฐานการปฏิบัติงานที่กำหนดว่าจะต้องปฏิบัติได้ในระดับที่กำหนดหรือสูงกว่าหรือไม่</li> <li>▪ มีแผนการฝึกอบรมที่เพียงพอสำหรับบุคลากรในการฝึกฝนทักษะและความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานหรือไม่</li> <li>▪ มีแผนการจูงใจให้บุคลากรพัฒนาทักษะและความสามารถของตนเองหรือไม่</li> </ul>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		เปิดโอกาสให้พัฒนาทักษะตนเองและเข้ารับการอบรม เรียนรู้
<p><b>7. สภาพแวดล้อมของการดำเนินงาน</b></p> <p><b>4.1 การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ มีการระบุกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานที่สำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินงานหรือไม่</li> <li>▪ มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานที่กำหนดหรือไม่</li> <li>▪ มีกลไกการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานหรือไม่</li> </ul> <p><b>4.2 ความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการดำเนินงาน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ มีการระบุปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงานใน</li> </ul>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		มีการจัดทำแผนควบคุมภายในของหน่วยงาน และประเมินผลประจำปี

คำถาม	มี / ใช่	ไม่มี / ไม่ใช่	คำอธิบาย / คำตอบ
<p>อนาคตขององค์กรหรือไม่ (เช่น แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงด้านเศรษฐกิจด้านเทคโนโลยี และการออกกฎระเบียบใหม่ ๆ)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ มีการติดตามผลและวางแผนป้องกันหรือลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกหรือไม่</li> </ul>	✓		