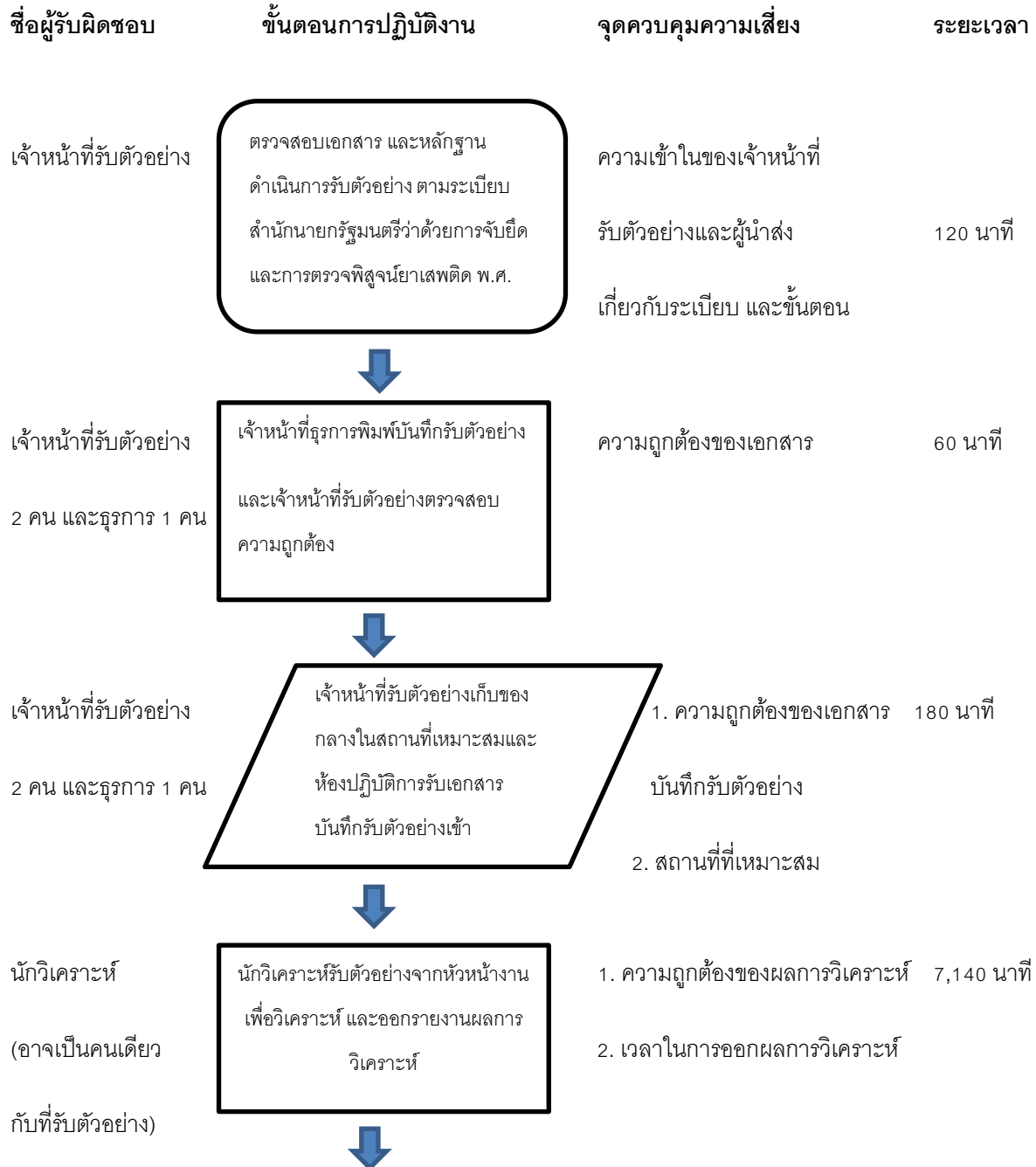



Flow chart ตามระบบการควบคุมภายใน

วัตถุประสงค์ เพื่อการควบคุมกระบวนการรับตัวอย่างวัตถุเสพติด การวิเคราะห์และการออกรายงานผลการวิเคราะห์



ชื่อผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	จุดควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา
นักวิเคราะห์ หัวหน้างาน	นักวิเคราะห์ส่งผลการวิเคราะห์ต่อ หัวหน้างานเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง	1. ความถูกต้องของผลการวิเคราะห์ 2. เวลาในการออกผลการวิเคราะห์	1,260 นาที
			
นักวิเคราะห์ หัวหน้างาน ธุรการ 1 คน	ห้องปฏิบัติการส่งรายงานพร้อมของ กลางคืนตำรวจกับเจ้าหน้าที่ธุรการ โดยนักวิเคราะห์และหัวหน้างานเป็นผู้ ตรวจสอบความถูกต้อง	1. ความถูกต้องของผลการวิเคราะห์ 2. เวลาในการออกผลการวิเคราะห์	1,260 นาที

ตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ 2564.....

หน่วยงาน.....สำนักยาและวัตถุเสพติด.....

ภารกิจตามกฎหมาย / แผนงาน / ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ / ขั้นตอน	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับ
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
1. การรับตัวอย่าง ตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีนว่าด้วยการจับยึดและการตรวจพิสูจน์ยาเสพติด พ.ศ. 2537	เพื่อให้การรับตัวอย่างเป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีนว่าด้วยการจับยึด และการตรวจพิสูจน์ยาเสพติด พ.ศ. 2537 มีความถูกต้อง และความรวดเร็วในการรับตัวอย่าง	การรับตัวอย่าง ข้อมูลและ ขั้นตอนไม่ เป็นไปตามระเบียบ	1.เจ้าหน้าที่รับ ตัวอย่างและ 2.เจ้าหน้าที่นำส่ง ของกลางไม่เข้าใจ ระเบียบการจับยึด	3	5	15	มาก	1
2. การจัดทำบันทึกรับตัวอย่าง และตรวจสอบความถูกต้อง	เพื่อความถูกต้องของบันทึกรับ ตัวอย่าง	บันทึกรับตัวอย่าง ไม่ถูกต้อง	1. โปรแกรมการ รับตัวอย่างขัดข้อง 2. เจ้าหน้าที่รับ ตัวอย่างขาดความ เข้าใจชำนาญ	3	3	9	ปานกลาง	2

ภารกิจตามกฎหมาย / แผนงาน / ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ / ขั้นตอน	วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ปัจจัยเสี่ยง	การประเมินความเสี่ยง				ลำดับ
				โอกาส	ผลกระทบ	ระดับความเสี่ยง		
						คะแนน	ระดับ	
3. การรับตัวอย่างและเอกสาร บันทึกรับตัวอย่างเข้า ห้องปฏิบัติการ เก็บตัวอย่างใน สถานที่เหมาะสม	1. เพื่อความถูกต้องของข้อมูล ตัวอย่าง 2. มีสถานที่ปลอดภัยในการเก็บ ของกลางยาเสพติด	1. ตัวอย่างที่ได้รับ ส่งวิเคราะห์ส่ง ผิดห้องปฏิบัติการ และเอกสารไม่ ครบถ้วน 2. เก็บ ของกลางในที่ๆ ไม่ปลอดภัย	1. ตัวอย่างงานเข้า มาปริมาณมาก พร้อมกัน 2. เครื่องมือในการ ตรวจวิเคราะห์ไม่ เพียงพอ 3. สถานที่เก็บของ กลางไม่เพียงพอ	1	3	3	น้อย	3
4. การตรวจวิเคราะห์และจัด ทำงานผลการวิเคราะห์ และส่งผล การวิเคราะห์ต่อหัวหน้างานเพื่อ ตรวจสอบความถูกต้อง	1. เพื่อความถูกต้องของผลการ ตรวจวิเคราะห์ ออกรายงานทัน ตามระยะเวลาที่กำหนด เพื่อผล ทางอรรถคดี	ผลการตรวจ วิเคราะห์ไม่ ถูกต้องและไม่ ทันตามระยะเวลา กำหนด	1. ดิจงานอื่นที่ เร่งด่วนและสำคัญ กว่า 2. ระบบ โปรแกรมที่ใช้ ออกรายงานผล การตรวจวิเคราะห์ ล้ม ทำให้งานล่าช้า	2	3	6	น้อย	4

แบบสอบถามการควบคุมภายใน
ด้านการรับตัวอย่างวัตถุประสงค์

คำถาม	มี/ ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	คำอธิบาย
1. มีเอกสารแสดงผู้ที่รับผิดชอบรับตัวอย่าง	√		มีเอกสารคำสั่งแต่งตั้งผู้ที่สามารถรับตัวอย่าง
2. มีการจัดอบรมความรู้ความเข้าใจในการรับตัวอย่าง	√		มีการอบรมเจ้าหน้าที่ใหม่รับตัวอย่าง
			แต่ไม่มีระบบการอบรมเพื่อทบทวน
3. มีการเผยแพร่ความรู้เรื่องการส่งตัวอย่างแก่ผู้นำส่ง	√		มีการประชุมสัมมนาสร้างความเข้าใจ
			ในการรับตัวอย่าง มีการติดบอร์ดในห้อง
			รับตัวอย่างแต่ไม่มีการเผยแพร่ทางสื่ออื่น
4. มีโปรแกรมรับตัวอย่าง	√		มีโปรแกรมที่สามารถรับตัวอย่าง
			และออกรายงานผลการวิเคราะห์
			การใช้โปรแกรมผ่านระบบอินเทอร์เน็ต
			แต่อาจจะเกิดปัญหาาระบบขัดข้อง ไม่สามารถใช้งานได้
4 มีเอกสารหลักฐานในการส่งตัวอย่างเข้าห้องปฏิบัติการ	√		มีการลงสมุดรับงานของแต่ละห้อง
			มีเอกสารเซ็นรับงานของทางธุรการ และ
			หัวหน้าห้องตรวจสอบในระบบโปรแกรม
			รับตัวอย่าง
5. มีเอกสารแสดงผู้รับผิดชอบในการวิเคราะห์	√		มีแบบบันทึกการแจกจ่ายงานแก่นักวิเคราะห์
แต่ละตัวอย่าง เพื่อตรวจสอบและติดตามผล	√		มีสมุดที่ระบุผู้รับผิดชอบในแต่ละ
			ตัวอย่าง ซึ่งจะแสดงวันเวลาในการรับ
			ส่งตัวอย่างออกนอกห้องปฏิบัติการ
6 แบบบันทึกการคืนตัวอย่างที่เหลือจากการตรวจวิเคราะห์ และหีบห่อบรรจุของกลาง		√	

สรุป : การควบคุมด้านการรับตัวอย่างวัตถุเสพติด

หน่วยงานมีการดำเนินการ ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยการจับยึดและการตรวจ
พิสูจน์ยาเสพติด พ.ศ. 2537 และมีการสื่อสารภายในโดยการประชุมปรึกษาหารือเพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้
พร้อมติดตามงานอย่างต่อเนื่อง

ชื่อผู้ประเมิน

ตำแหน่ง.....

วันที่...../...../.....

กลุ่มวัตถุเสพติด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2564

(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)	(๘)	(๙)
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
กระบวนการรับตัวอย่างวัตถุเสพติด						
1. เจ้าหน้าที่รับตัวอย่าง ตาม ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยการจับยึดและการตรวจ พิสูจน์ยาเสพติด พ.ศ. 2537	รับตัวอย่าง ข้อมูลและ ขั้นตอนไม่เป็นไปตาม ระเบียบ	มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ รับตัวอย่าง แต่ขาดการ ทบทวนระเบียบปฏิบัติใหม่	การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอที่จะบรรลุ ตามวัตถุประสงค์	รับตัวอย่าง ข้อมูลและ ขั้นตอนไม่เป็นไปตาม ระเบียบ	มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่รับตัวอย่าง ทุกคน และมีการประเมินผลการ อบรม จัดทำเอกสารคู่มือให้เป็นไป ตามระเบียบปัจจุบัน มีการทำ checklist การรับตัวอย่าง	กลุ่มวัตถุเสพติด 5 มกราคม 2564
2. เจ้าหน้าที่นำส่งตัวอย่าง ตาม ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยการจับยึดและการตรวจ พิสูจน์ยาเสพติด พ.ศ. 2537	รับตัวอย่าง ข้อมูลและ ขั้นตอนไม่เป็นไปตาม ระเบียบ	มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ นำส่งตัวอย่าง แต่การ ประชาสัมพันธ์ยังไม่ เพียงพอ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอที่จะบรรลุ ตามวัตถุประสงค์	รับตัวอย่าง ข้อมูลและ ขั้นตอนไม่เป็นไปตาม ระเบียบ	เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้ เพียงพอ และมีการทำ checklist ก่อนนำส่งตัวอย่าง	กลุ่มวัตถุเสพติด 5 มกราคม 2564

ลายมือชื่อหัวหน้ากลุ่มวัตถุเสพติด.....

ตำแหน่ง(๑๑).....

วันที่(๑๒)..... เดือน พ.ศ.