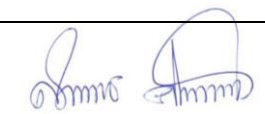


สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ มีการดำเนินการพิจารณาอย่างเหมาะสม การยอมรับความรู้ ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ตรวจสอบ รูปแบบการทำงานของบุคลากรเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรที่ชัดเจน และวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานย่อยในส่วนของกิจกรรม สอดคล้องเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้เสร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากร ที่กำหนดไว้ได้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง และหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมนอกจากนี้มีการชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดกิจกรรมไว้เพื่อการควบคุมชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ ในภาพรวมเหมาะสมทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพอย่างไรก็ตามส่วนงานย่อยบางหน่วยซึ่งเป็นส่วนน้อยมีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรที่เหมาะสมกับความรู้กับความสามารถของบุคลากร ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> งานกิจการสภา งานนโยบายและแผน งานบริหารทรัพยากรบุคคล งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือมีการระบุความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดรูปแบบการประเมิน การนำมาตราฐานควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและการใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีการกำหนดการจัดทำติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาประจำปี ทำให้ทราบว่าผลการปฏิบัติงานในรอบปีงบประมาณที่ผ่านมาดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากน้อยเพียงใด</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม ไม่มีการระบุความเสี่ยงในกิจกรรม จึงทำให้กิจกรรม มีการควบคุมที่เพียงพอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงานตามนโยบายและระเบียบต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กรเป็นไปอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพมีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่ดีทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้กับประชาชนทราบ - จัดทำประชาคมระดับหมู่บ้าน/ตำบล สำหรับแจ้งข้อมูลข่าวสารและติดตามรายงานผลการดำเนินงานต่าง ๆ - จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ และเว็บไซต์ต่าง ๆ ที่ประชาชนเข้าถึง <p>สรุปได้ว่า องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือได้จัดทำและจัดให้มีระบบสารสนเทศที่เหมาะสมกับพื้นที่ตำบลคลองเรือ</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ ได้มีการติดตามภาระหน้าที่ของสำนักต่าง ๆ ที่ปรากฏในแผนพัฒนาอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ในกรณีที่ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขได้ทัน สรุปการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เพื่อเป็นแนวทางในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>
<p>ผลการประเมินโดยภาพรวม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ จัดให้มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร</p> <p>การดำเนินการในช่วงปีงบประมาณ ๒๕๖๒ สำนักปลัดในส่วนของงานบริหารทรัพยากรบุคคลยังต้องสรรหาดำแหน่งที่ว่าง คือ กองคลัง กองช่าง กองสาธารณสุข ให้เพียงพอตามกรอบอัตรากำลัง</p>	

ชื่อผู้รายงาน



(นางสุภาพร ศรีสว่าง)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒