

สำนักปลัดเทศบาล

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่.....30.....เดือน.....กันยายน....พ.ศ.2563.....

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(1) สำนัก แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(2) หัวหน้าสำนัก แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระ จากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการ พัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการ ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(3) หัวหน้าสำนัก จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของสำนัก ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(4) สำนัก แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของสำนัก</p> <p>(5) สำนัก กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของสำนัก</p>	<p>จากการพิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลกระทบต่อ สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยรับตรวจมีสภาพแวดล้อม การควบคุมที่ดี ในระดับหนึ่ง ซึ่งมีเรื่องที่ยังต้องปรับปรุงดังนี้</p> <p>1. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>1.1. <u>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> <u>ความเสี่ยง</u></p> <p>1. ประชาชนประสบสาธารณภัย</p> <p>2. การให้ความช่วยเหลือประชาชนหลังเกิดภัยเพื่อ บรรเทาความเดือดร้อนล่าช้า</p> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>1. ภัยธรรมชาติ ได้แก่ ภัยจากพายุ ภัยจากอากาศหนาว ภัยแล้ง ภัยจากโรคแมลง สัตว์ ศัตรูพืช ระบาด</p> <p>2. ภัยจากการกระทำของมนุษย์ ได้แก่ อัคคีภัย ภัยจาก โรคระบาดในมนุษย์ ภัยจากเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>3. ภัยด้านความมั่นคง ได้แก่ ภัยจากการชุมนุมประท้วง และก่อการจลาจล</p> <p>4. ภัยที่เกิดขึ้นในช่วงเวลา หรือเทศกาลต่างๆ ได้แก่ ภัย ในช่วงเทศกาลปีใหม่ ภัยในช่วงเทศกาลสงกรานต์</p> <p>5. ขั้นตอนที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>2. งานรักษาความสงบ</p> <p>2.1. <u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</u> <u>ความเสี่ยง</u></p> <p>- ยังมีผู้ติดยาเสพติดอยู่ รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว บางส่วนยังไม่มีการทำ จึงหันมาเสพและค้ายาอีก</p> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <p>1. เนื่องจากสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจ ประชาชนไม่มี งานทำ มีรายได้ไม่เพียงพอ</p> <p>2. ความคึกคะนองและมีพฤติกรรมเลียนแบบ</p> <p>3. การจัดกิจกรรมนันทนาการ เพื่อใช้เวลาว่างให้เกิด ประโยชน์มีน้อย และยังไม่สัมฤทธิ์ผล</p>

แบบ ปค. 4 (ต่อ)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>3. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>3.1. <u>กิจกรรมการจัดทำประชาคม</u> <u>ความเสี่ยง</u></p> <p>- โครงการที่จัดเข้าแผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหา</p>

	<p>ความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p> <p><u>จุดอ่อน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการร่วมแสดงความคิดเห็นในการแก้ไขปัญหาาร่วมกัน <p>4. งานกรรเจ้าหน้าที</p> <p>4.1 <u>กิจกรรมการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์</u></p> <p><u>ความเสี่ยง</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การตรวจสอบข้อมูลอาจเกิดความผิดพลาด 2. มีระยะเวลาในการให้จัดทำและเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์กระชั้นชิด <p><u>จุดอ่อน</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. จำนวนผู้มีสิทธิได้รับการเสนอขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์มีจำนวนมากทำให้การตรวจสอบข้อมูลซึ่งมีจำนวนมากอาจเกิดความผิดพลาดได้ 2. เนื่องจากได้รับหนังสือแจ้งล่าช้า
--	--

แบบ ปค. 4 (ต่อ)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(6) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(7) สำนัก ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งสำนัก/กอง และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>กระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยงมีความเหมาะสมเพียงพอ</p>

<p>(8) สำนัก พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการ บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(9) สำนัก ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจ มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุม ภายใน</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(10) สำนัก ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(11) สำนัก ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>(12) สำนัก จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดย กำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่ คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบาย ไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเหมาะสม เพียงพอและมี ประสิทธิภาพ ในระดับหนึ่ง</p>
--	--

แบบ ปค. 4 (ต่อ)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(13) สำนัก จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่ เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(14) สำนัก มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(15) สำนัก มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับ เรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p>	<p>- สารสนเทศมีความเกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ใน ระดับหนึ่ง</p> <p>- มีความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการ สื่อสาร ต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ในระดับหนึ่ง</p>
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>(16) สำนัก ระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นราย ครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติ</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดย ผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเอง ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการ</p>

ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (17) สำนัก ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้ อย่างเหมาะสม	ประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมิน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงาน ประจำปีต่อไป
---	--

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดเทศบาลมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้
การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม
เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุม
ภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายดุลยสิทธิ์ งามราชจักร์)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่

30 กันยายน 2563