

## ชื่อหน่วยงาน กองช่าง

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแล</p> <p>๑.๔ มีการแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ และพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถ</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และควบคุมรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน</p> <p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างรอบคอบทั้งหน่วยงาน</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๓ การจัดทำมีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบการระบุและการพัฒนากิจกรรม</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองช่างยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองช่าง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในสำนัก มีความมุ่งมั่นในการบริหารงานของหน่วยงาน</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งครบทุกตำแหน่ง</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๕ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสม ชัดเจนและแจ่มแจ้งเพื่อปฏิบัติ</p> <p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงาน บุคลากรมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรม</p> <p>๒.๒ หัวหน้าสำนักปลัดและผู้เกี่ยวข้องของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงหรือผลกระทบของความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้กระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด</p> <p>๓.๑ บุคลากรในหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๒ มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่นการออกแบบต่างๆ</p> <p>๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแจ้งบุคลากรในสังกัด</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p><b>๕.การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงานและหรือการประเมินผลตามที่กำหนด</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อผู้บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องไว้เพื่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๓ มีการบริการให้คำปรึกษาแก่ผู้มารับบริการ</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผล มีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๕.๒ มีการติดตามกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยงทุก ๖ เดือน เพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไข</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะเปาะ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอ อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานตามแผนดำเนินการบางกิจกรรม ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

(ลายมือชื่อ).....

(นายเสกสรรค์ ยิ้มเส็ง)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒