

เทศบาลตำบลที่วัง อำเภอทุ่งสง จังหวัดนครศรีธรรมราช
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>เทศบาลตำบลที่วัง ได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายใน เพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>(๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงาน แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมให้บรรล่วัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>เทศบาลตำบลที่วัง มีสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐในภาพรวม มีความ <input checked="" type="checkbox"/>เหมาะสม <input type="checkbox"/>ไม่เหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>- ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>เทศบาลตำบลที่วัง ได้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้</p> <p>(๖) หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๗) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>เทศบาลตำบลที่วัง มีการประเมินความเสี่ยงได้ <input checked="" type="checkbox"/>ครอบคลุมและเหมาะสม <input type="checkbox"/>ไม่ครอบคลุมและไม่เหมาะสม สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ อย่างสมเหตุสมผล ดังนี้</p> <p>- มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อภารกิจวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวิเคราะห์ นอกจากนี้กลไกต่าง ๆ ซึ่ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงการจัดการต่าง ๆ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๘) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดจากการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๙) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>เทศบาลตำบลที่วัง มีกิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้</p> <p>(๑๐) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๑๑) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๒) หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>เทศบาลตำบลที่วัง มีสารสนเทศและการสื่อสารที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้</p> <p>(๑๓) หน่วยงานจัดทำ/จัดหาและให้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๔) หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>เทศบาลตำบลที่วัง มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>เหมาะสม ครบคลุม <input type="checkbox"/>ไม่เหมาะสมและไม่ครอบคลุม</p> <p><input type="checkbox"/>ลดและป้องกันความเสี่ยงได้ <input type="checkbox"/>ไม่สามารถลดและไม่ป้องกันความเสี่ยงได้ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการกำหนดโครงสร้างและกำหนดอัตรากำลังของส่วนราชการ- มีการวิเคราะห์งาน และปัญหาของงาน- มีการกำหนดระเบียบในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้เกิดการควบคุมการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ <p>เทศบาลตำบลที่วัง มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>เหมาะสม <input type="checkbox"/>ไม่เหมาะสม ตามควรต่อความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ เช่น หนังสือสั่งการ ระเบียบข้อกฎหมายต่าง ๆ ทำให้สามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้ทันเวลา- มีการติดต่อประสานงานภายนอก ทางโทรศัพท์ โทรสาร ใช้ในการติดต่อประสานงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย- มีการติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตที่ทันสมัย และมีความรวดเร็วเพื่อประสานงานกับหน่วยงานอื่น- ได้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๑๕) หน่วยงานสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>เทศบาลตำบลที่วัง มีการติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>เทศบาลตำบลที่วัง มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ <input checked="" type="checkbox"/>เหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผลและยอมรับได้ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพของงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง- มีการประเมินความคุ้มค่า ของการใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการ/กิจกรรม ที่ได้ดำเนินงาน <p>เทศบาลตำบลที่วัง มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ <input type="checkbox"/>ไม่เหมาะสมในระดับที่ไม่สมเหตุสมผล และยอมรับได้ ดังนี้</p>

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยงานของรัฐ มีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะส่งผลให้การดำเนินงานในภารกิจต่าง ๆ ของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการ

(ลงชื่อ)

(นายเชาวลิต เจริญพงศ์)

นายกเทศมนตรีตำบลที่วัง

วันที่ ๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒