

องค์การบริหารส่วนตำบลเสาชัง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลเสาชัง กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการที่ดี สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล ซื่อสัตย์ สุจริต และมีความโปร่งใส มีการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจนต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดเป้าหมาย วัตถุประสงค์ ในทุกระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร และมีการจัดสรรงบประมาณและทรัพยากรในการดำเนินงานอย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการกำหนดเป้าหมายอย่างชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายใน มีการระบุเหตุการณ์เสี่ยง ปัจจัยความเสี่ยง เพื่อกำหนดแนวทางและกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม 3. กิจกรรมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลเสาชังกำหนดให้ส่วนงานภายในดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยง โดยมีการกำหนดกิจกรรม แนวทาง หรือมาตรการในการจัดการความเสี่ยงในแต่ละด้าน รวมทั้งมีการกำหนดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน เพื่อป้องกันผลกระทบที่จะเกิดจากความเสี่ยงนั้น ๆ	สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลเสาชังมีความเหมาะสม ส่งผลให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเสาชัง มีกระบวนการระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยง อย่างเพียงพอ และเหมาะสม เพื่อกำหนดแนวทางการป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น กิจกรรมการควบคุม ภาพรวมองค์การบริหารส่วนตำบลเสาชังมีการควบคุมที่เหมาะสม สามารถควบคุมและลดความเสี่ยงได้ โดยมีหัวหน้าส่วนงานเป็นผู้กำกับดูแลการดำเนินงานของกิจกรรมการควบคุมอย่างใกล้ชิด และดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดไว้ และมีการปรับปรุงการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

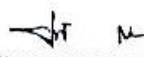
องค์การบริหารส่วนตำบลเสาธง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
4. สารสนเทศและการสื่อสาร จัดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร อย่างเพียงพอเหมาะสม เพื่ออำนวยความสะดวกในการรวบรวมข้อมูล และสื่อสารให้พนักงานและหัวหน้าส่วนงานเข้าใจในบทบาทความรับผิดชอบและสามารถดำเนินการตามการควบคุมและปรับปรุงการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเสาธงได้	สารสนเทศและการสื่อสาร องค์การบริหารส่วนตำบลเสาธงมีระบบสารสนเทศ และการสื่อสารอย่างเพียงพอเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน และพัฒนาระบบสารสนเทศโดยมีการจัดหาเครื่องคอมพิวเตอร์ โปรแกรมทางคอมพิวเตอร์ อินเทอร์เน็ต สำหรับค้นหาและรวบรวมข้อมูล เพื่อปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง รวดเร็ว เหมาะสมในการปฏิบัติการควบคุมภายใน
5. กิจกรรมการติดตามผล กำหนดให้มีการติดตามผลและการตรวจสอบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน การติดตามจะมีการรายงานเป็นรอบ หากพบข้อผิดพลาดหรือจุดอ่อน จะกำหนดวิธีการปรับปรุงการควบคุมภายใน	กิจกรรมการติดตามผล องค์การบริหารส่วนตำบลเสาธง มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และปลัดฯ ติดตามผลการประเมินตามแบบรายงานผลแบบ ปค.5 รวมทั้งมีการรายงานต่อผู้กำกับดูแลเพื่อพิจารณา

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด กองคลัง และกองช่าง โดยภาพรวมหลักพบว่ามีความเสี่ยงดังต่อไปนี้

1. บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติงานหลายด้าน และยังขาดความรู้ความเข้าใจและทักษะในการปฏิบัติงาน จึงเป็นสาเหตุให้งานเกิดความล่าช้าและข้อผิดพลาดได้
2. ขาดงบประมาณที่จะใช้ในการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง การประชาสัมพันธ์หรือการสื่อสารให้ประชาชนรับรู้ยังไม่ต่อเนื่องเท่าที่ควร
3. ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญและยังไม่ค่อยให้ความร่วมมือเท่าที่ควรในการเรียกประชุมหรือการขอความร่วมมือในการทำกิจกรรมงานต่างๆ

ลงชื่อ..... 

(นายสมประสงค์ นาคนาคา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2562

