

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลวังเหนือ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน การดำเนินงานมีการบริหารจัดการที่สอดคล้อง และมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและแจ้งเวียนให้พนักงานทุกคนทราบเพื่อให้พนักงานเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานได้ดี</p>	<p>ผลการประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมของเทศบาลตำบลวังเหนือมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล แต่อย่างไรก็ตามแต่ละกิจกรรมล้วนมีรายละเอียดที่ต้องแก้ไข เพื่อให้เกิดความถูกต้องตามระเบียบ ตามหนังสือสั่งการ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานที่สอดคล้องกัน มีการติดตามเป็นประจำสม่ำเสมอ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานที่สอดคล้อง ชัดเจน และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ผลการประเมิน เทศบาลตำบลวังเหนือมีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้โดยมีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดตามเอกสารที่แนะนำ การนำมาตราฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และนำแบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในมาใช้</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานเกิดความระมัดระวังและความรอบคอบในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพพอสมควร โดยกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน โดยมีผู้บังคับบัญชาตามลำดับเป็นผู้ดูแลกำกับ ให้มีการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง ทั้งนี้จะต้องมีการเพิ่มพูนและส่งเสริมกิจกรรมการพัฒนาศักยภาพขององค์กรให้มากขึ้น</p>
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลข่าวสาร ระบบสารสนเทศที่เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล พร้อมทั้งบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>ผลการประเมิน ข้อมูลข่าวสารสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ มีระบบสารสนเทศที่ใช้ภายในหน่วยงานและสามารถใช้สื่อสารได้ชัดเจนทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต และสื่อเทคโนโลยีที่ทันสมัย ตลอดจนการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร</p>

ชื่อหน่วยรับตรวจ เทศบาลตำบลวังเหนือ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามและประเมินผล มีการประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง	ผลการประเมิน ระบบติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยมีการติดตามจากแผนการปฏิบัติงานของข้าราชการ ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อให้งานของเทศบาลตำบลวังเหนือ เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้

ผลประเมินโดยรวม

เทศบาลตำบลวังเหนือ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในหรือการควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญ เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ
๒. กำชับให้ดูแลการปฏิบัติงานในเรื่องที่สำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบวิธีการควบคุมอย่างเคร่งครัด

ชื่อผู้รายงาน



(นายนิสิต ส่องศรี)

ปลัดเทศบาลตำบลวังเหนือ ปฏิบัติหน้าที่

นายกเทศมนตรีตำบลวังเหนือ

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๐