

**องค์การบริหารส่วนตำบลดงเมืองแอม**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>            ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีในการสร้างบรรยากาศของการควบคุมภายใน ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ มีจริยธรรม มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย มีการติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นครั้งคราว เนื่องจากมีภารกิจมาก และเห็นว่างานที่มอบหมาย มีระเบียบข้อกำหนดเป็นแนวทางในการปฏิบัติอยู่แล้ว</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b>            มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p><b>๓. กิจกรรมควบคุม</b>            มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b>            มีระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการ และการปฏิบัติงานของบุคลากร และ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ การมอบหมายงานตามภารกิจเป็นไปอย่างเหมาะสม ส่งผลให้การปฏิบัติงานของบุคลากรเป็นไปด้วยความรวดเร็ว โปร่งใส และตรวจสอบได้ อย่างไรก็ตามการติดตามผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารไม่ได้ต่อเนื่อง เนื่องจากมีภารกิจที่ต้องปฏิบัติมาก</p> <p>องค์กรมีการประเมินความเสี่ยง โดยนำระบบบริหารความเสี่ยงมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป</p> <p>มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>มีข้อมูลสารสนเทศที่ครอบคลุมภารกิจของหน่วยงาน รวมทั้งจัดทำรูปแบบที่ชัดเจน ทันเวลาและ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ได้สื่อสารให้ทุกคนทราบ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ</p> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>สถานศึกษามีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพในการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตาม มีการประเมินผลเป็นรายครั้ง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง จะได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสม ทันเวลา</p>	<p>สะดวกต่อผู้ใช้</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน บุคลากรมีการประเมินตนเอง ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะและจัดทำเป็นแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

### ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลดงเมืองแอมมีการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้งานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นจึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ).....ทวิ อรัญศรี .....

( นายทวิ อรัญศรี )

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดงเมืองแอม

วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๑