

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโจดหนองแก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <p>๑.๕ การมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>๑.๗ การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัด มีการกำหนดนโยบายที่ชัดเจน ตามวิสัยทัศน์ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลโจดหนองแก "เก่งการศึกษา พัฒนาความเป็นอยู่ โครงสร้างพื้นฐานครบถ้วน ทุกภาคส่วนร่วมพัฒนา ปัญหาเสพติดหมดไป" - มีแผนพัฒนา ๔ ปี และแผนยุทธศาสตร์ - มีการกำหนดหน้าที่ มอบอำนาจ แต่งตั้งเป็นลายลักษณ์อักษร และติดตามตรวจสอบให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับที่กำหนด - การประชุมประจำเดือน และมีการสื่อสารให้ทุกคนในสำนักได้ทราบโดยทั่วกัน - มีการกำหนด นโยบาย และวิธีปฏิบัติ ระเบียบเพื่อให้ทุกคนปฏิบัติตามหนังสือแจ้งเวียน - ในด้านความรู้ทักษะและความสามารถของบุคลากร มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ในแต่ละตำแหน่ง โดยการประเมิน - มีการพัฒนาบุคลากร ตามความต้องการฝึกอบรมและความต้องการขององค์กร อย่างไรก็ตามมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ บุคลากร ประสบการณ์ ความรู้ความชำนาญและเครื่องมืออุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ - มีหนังสือแจ้งให้ทราบทุกกลุ่มงาน และมีโครงสร้างองค์กรติดภายในองค์กร - มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายบทบาท อำนาจหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร - มีการติดตามและประเมินผลของส่วนงาน - ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ ของกรมส่งเสริมการปกครอง - มีการกำหนดคุณสมบัติประจำตำแหน่งของแต่ละบุคคล - มีคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงในหน่วยงาน ดำเนินการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร - มีหัวหน้ากลุ่มเป็นผู้ควบคุม กำกับ ติดตามการทำงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p>๓.๔ ข้อกำหนดเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์</p> <p>๓.๕ มาตรการติดตามและตรวจสอบ</p>	<p>- มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญที่เสี่ยงต่อความเสียหายเช่น การอนุมัติ การบันทึกทางบัญชี โดยการมอบหมายงานอย่าง เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตามเจ้าหน้าที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการ ควบคุมบางเรื่องยังกำหนดไม่เหมาะสมซึ่ง ได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมไว้ในรายงานแล้ว</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม และผลการประเมินความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจ วัตถุประสงค์ พร้อมทั้งจะปรับปรุง และเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการ ควบคุมในการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี อย่างไรก็ตาม เจ้าหน้าที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนด อย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการควบคุมบางเรื่องยังกำหนดไม่ เหมาะสม ซึ่งได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมไว้ใน รายงานแล้ว</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สารสนเทศ</p> <p>๔.๒ การสื่อสาร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>- มี Web site ขององค์การบริหารส่วนตำบลจันทนองแก</p> <p>- มีระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับการปฏิบัติงานสื่อสารอย่าง เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้</p> <p>- สามารถประสานงานกับระบบ GFMIS เป็นปัจจุบัน และให้ โอกาสเจ้าหน้าที่ได้ศึกษา อบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ในด้านนี้อยู่ เสมอ</p> <p>- มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบสารสนเทศ และการสื่อสารเพื่อ สนับสนุนการดำเนินงานขององค์กร</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>องค์กรมีการเชื่อมโยงกับหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้สามารถบริหาร ข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน รวมทั้งมีการ สื่อสารผ่านระบบเครือข่ายของหน่วยงาน อย่างไรก็ตาม ช่องทางการสื่อสารยังไม่หลากหลายและรวดเร็ว เท่าที่ควร และมีการติดต่อสื่อสาร ภายนอกองค์กรที่มีผลต่อการ ปฏิบัติงานของหน่วยงานไม่เพียงพอ</p>

