

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>-หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม,ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน,หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานผู้บริหารยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร</p>	<p>- สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลเชียงบานในภาพรวมเหมาะสม โดยผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานผู้บริหารยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>- หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์,หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น,หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์,หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>- องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงบาน มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานในแต่ละภารกิจตามกฎหมายจัดตั้งอย่างชัดเจนแต่ในการปฏิบัติงานบางภารกิจไม่สามารถควบคุมความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอกได้ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงบานจะดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อไป เพื่อให้การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อประชาชน</p>

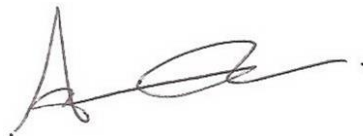
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>-หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้, หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ , หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควรโดยในรายการกิจที่พบความเสี่ยงมีการระบุกิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงซึ่งเป็นที่ยอมรับได้ อย่างไรก็ตามในการดำเนินการตามกฎหมายจัดตั้งองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงบานได้กำชับให้บุคลากรทุกสำนัก/กองปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>- หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด, หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีการต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด, หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงบานมีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา ทำให้การปฏิบัติราชการเกิดความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบอินเทอร์เน็ตนอกจากนี้ภายในหน่วยงานยังมีระบบสารสนเทศภายในทำให้สามารถสื่อสารข้อมูลระหว่างพนักงานได้อย่างทันเวลา องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงบานมีการประสานงานกับบุคคลภายนอก/หน่วยงานภายนอก ในการดำเนินงานตามภารกิจต่างๆของอบต.ผ่านช่องทางสารสนเทศต่างๆของอบต. เช่น เว็บไซต์อบต. , เฟสบุค อบต. , โทรศัพท์, โทรสาร และหนังสือราชการ ทำให้สามารถประสานการดำเนินงานกับบุคคลภายนอก/หน่วยงานภายนอกได้อย่างรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานและหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้ เกิดความมั่นใจว่าได้มีการ ปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน, หน่วยงาน ของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ สามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>- กิจกรรมการติดตามผลขององค์การบริหารส่วน ตำบลเชียงบาน มีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการ ติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้น ปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อม ข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและ กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p>

#### ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลเชียงบาน มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร

ลายมือชื่อ



(นายประสงค์ กองมะลิ)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลเชียงบาน