

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลขำราก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ผู้บริหารและพนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับ และบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง โดยไม่สร้างความกดดันให้กับผู้ปฏิบัติงาน ๑.๓ ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร มีการสนับสนุนให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ ความรู้ ให้สามารถปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์หรือแนวทางที่รัฐ หรือกระทรวงกำหนด ๑.๔ โครงสร้างองค์กร มีการกำหนดโครงสร้างภายในองค์กรอย่างชัดเจน พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรับผิดชอบงานในหน้าที่ของตนเอง ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการจัดทำคำสั่ง มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน ๑.๖ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร มีการกำหนดนโยบาย ระเบียบข้อบังคับ เพื่อเป็นกรอบในการบริหารงานบุคคล โดยมีการวางแผนอัตรากำลังคนเพื่อให้เหมาะสมกับงานขององค์กร มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานและเจ้าหน้าที่เพื่อปรับโครงสร้างเงินเดือนอย่างเป็นธรรม อีกทั้งมีการสนับสนุนให้พนักงาน/เจ้าหน้าที่สามารถแสดงทัศนคติเกี่ยวกับการปฏิบัติงานได้	สภาพแวดล้อมการควบคุมของเทศบาลตำบลขำรากในภาพรวมมีความเหมาะสม ทุกคนมีทัศนคติที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความซื่อสัตย์และจริยธรรม เนื่องจากมีความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์ ในหน้าที่ความรับผิดชอบของตน อีกทั้งองค์กรยังมีการกำหนดเป้าหมายการทำงานอย่างชัดเจน มีการตรวจติดตามประเมินผลเป็นประจำอย่างต่อเนื่องเพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป็นไปในแนวทางที่ถูกต้อง

ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลขำราก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน องค์กรมีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ให้สามารถปฏิบัติงานไปในแนวทางที่ถูกต้อง ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรอย่างชัดเจนและวัดผลได้ ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม องค์กรมีวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจน พนักงานและเจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติได้ สามารถวัดผลได้ ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร พนักงานหรือเจ้าหน้าที่สามารถระบุปัจจัยเสี่ยงได้ ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง องค์กรสามารถวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ ระหว่างการปฏิบัติหน้าที่หรือการปฏิบัติงานของพนักงานและเจ้าหน้าที่ ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง องค์กรมีแนวทาง นโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ในการปฏิบัติงานของพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ เพื่อเป็นมาตรการในการควบคุมและป้องกันความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้ ๓. กิจกรรมการควบคุม องค์กรมีการกำหนดมาตรการ ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายอย่างชัดเจน มีการสอบทานงาน มีการตรวจติดตามอย่างต่อเนื่อง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร องค์กรมีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งจากภายในและภายนอก ผู้บริหาร หรือ คณะกรรมการตรวจติดตาม สามารถติดตามและตรวจสอบผู้ปฏิบัติงานได้ หากเกิดข้อผิดพลาด	เทศบาลตำบลขำรากมีการประเมินความเสี่ยง วิเคราะห์ และวินิจฉัยผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงทุกกิจกรรมขององค์กร เพื่อเป็นแนวทางหรือมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันท่วงที และเพื่อให้เจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างรอบคอบยิ่งขึ้น เทศบาลตำบลขำรากมีการกำหนดนโยบาย ขั้นตอน และการตรวจติดตาม อย่างชัดเจน ในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน โดยมีการตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม เทศบาลตำบลขำรากมีการจัดวางระบบข้อมูลสารสนเทศหรือช่องทางการติดต่อที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของพนักงานและเจ้าหน้าที่ทั้งภายในและภายนอกไว้อย่างครอบคลุม เพื่อให้สามารถติดตาม ดำเนินการปรับปรุง หรือแก้ไขปัญหาได้อย่างทันท่วงที

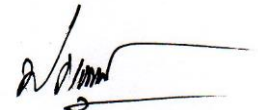
ชื่อหน่วยงาน เทศบาลตำบลขำราก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล องค์กรมีการติดตามผลการปฏิบัติงานของพนักงานและเจ้าหน้าที่อย่างเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถแก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างทันท่วงที	เทศบาลตำบลขำรากมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นประจำและต่อเนื่องโดยผู้บริหารและคณะกรรมการ รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจภายในซึ่งสามารถแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องได้ทันที หากตรวจพบการทุจริต พร้อมทั้งมีการรายงานผลการประเมิน การจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอต่อผู้บริหาร

ผลการประเมินโดยรวม

.....เทศบาลตำบลขำราก มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะ
ทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อาจมีบางกิจกรรมที่ยังต้องมีการ
ปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น.....

ชื่อผู้รายงาน



(นายประมวล มุสิกรัตน์)

ตำแหน่ง นายกเทศมนตรีตำบลขำราก

วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓