

สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสุโขทัย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลัก ธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการ ทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ได้อย่างเหมาะสมทุกกลุ่มงานมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายใน (เช่น โครงสร้าง ระบบงาน คน ทรัพย์สิน งบประมาณ) และปัจจัยภายนอก (เช่น การเมือง ภาวะเศรษฐกิจ เทคโนโลยี ภัยธรรมชาติ) ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่แต่ละกลุ่มฝ่ายกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสุโขทัยในภาพรวมได้มีได้มีการมอบหมายงานในหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากร มีความเหมาะสมโดยให้ปฏิบัติงานในหน้าที่อย่างเคร่งครัด เรียบรู้ในงานและปฏิบัติอย่างถูกต้องตามตัวชี้วัดแต่ละงาน โดยให้สอดคล้องกับหลักธรรมมาภิบาลมีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสุโขทัย มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสาร คำแนะนำ มีการนำมาตรการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติตามระเบียบฯ กำหนดตัวชี้วัดให้บุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก จัดวางระบบควบคุมภายใน ระบุปัจจัยความเสี่ยงและมีการวางแผนการปรับปรุงเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยทำการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการในการดำเนินงานควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและชี้แจงให้บุคลากรทุกคนได้ทราบถึงวัตถุประสงค์และกิจกรรม</p> <p>สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสุโขทัย ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามสมควร และผลการประเมินความเสี่ยง บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์พร้อมทั้งร่วมกันปฏิบัติตามการตามกิจกรรมที่กำหนดไว้และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน การดำเนินงาน การปฏิบัติงานตามนโยบายและระเบียบต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และมีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของ ฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือพบข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติ สั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อพร่องทันที</p>	<p>ในภาพรวมมีระบบข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสมสามารถใช้งานได้อย่างครอบคลุม ระหว่างกลุ่มงาน รวมทั้งมีรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่าย เทคโนโลยีเครือข่ายอื่น เช่น Face book สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสุโขทัย และ Application LINE แยกตามลักษณะของการปฏิบัติงานของกลุ่มงานฯ รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์รูปแบบเว็บไซต์เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน มีความเหมาะสม ผู้บริหารติดตามการปฏิบัติ โดยมอบหมายหัวหน้ากลุ่ม/ฝ่าย ติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องในระหว่างการปฏิบัติงาน หากพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนสามารถสั่งการแก้ไขและรายงานผลให้ผู้บริหารได้ทราบและการติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสุโขทัย มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบมีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวมะลิวัน สิทธิโยธี)

ตำแหน่ง พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดสุโขทัย

วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕