แบบ ปค.4

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนกงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกได้พิจารณาปัจจัยที่มีผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุม พิจารณาว่าองค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการยอมรับและปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติ ดังนี้	
1.1 ทัศนคติและแนวทางการทำงานของผู้บริหารหน่วยงาน - ผู้บริหารหน่วยงานมีทัศนคติที่ดีในการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ใต้บังคับบัญชา รวมทั้งมีการติดตามผลการตรวจสอบและประเมินผลจากหน่วยงานภายนอก	1.1 ทัศนคติและแนวทางการทำงานของผู้บริหารหน่วยงาน การที่ผู้บริหารหน่วยงานมีทัศนคติที่ดีในการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ใต้บังคับบัญชา รวมทั้งมีการติดตามและยอมรับผลการตรวจสอบและประเมินผลจากหน่วยงานภายนอกทำให้หน่วยงานขับเคลื่อนการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย และนโยบายของราชการส่วนกลาง
1.2 คุณธรรมและจริยธรรม - ผู้บริหารหน่วยงานส่งเสริมและสนับสนุนองค์กรให้มุ่งเน้นคุณธรรมและจริยธรรม - บุคลากรในสังกัดเข้าใจในลักษณะของพฤติกรรมที่ยอรับและไม่ยอมรับ รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นไปตามระเบียบวินัยของทางราชการ	1.2 คุณธรรมและจริยธรรม บุคลากรในสังกัดสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกเข้าใจในระเบียบวินัยของทางราชการและปฏิบัติตนได้อย่างถูกต้อง
1.3 โครงสร้างองค์กร - กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำหนดโครงสร้างของหน่วยงาน และสายการบังคับบัญชาไว้อย่างชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดของหน่วยงาน - ข้าราชการในสังกัดทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามสายการบังคับบัญชา	1.3 โครงสร้างองค์กร กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้กำหนดโครงสร้างของหน่วยงาน และสายการบังคับบัญชาไว้ รวมทั้งอำนาจหน้าที่ของหน่วยงานและกลุ่มงานในสังกัดอย่างชัดเจน ทั้งนี้ข้าราชการในสังกัดทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามสายการบังคับบัญชา
1.4 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ - สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกได้มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรในสังกัดที่เหมาะสมและแจ้งให้ทราบโดยทั่วกัน	1.4 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกได้มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรในสังกัดที่ให้เหมาะสมกับตำแหน่ง เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมาย พร้อมทั้งได้แจ้งให้ทราบโดยทั่วกัน

องค์ประกอบของควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
2. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ชัดเจนในการประเมินความเสี่ยงที่สอดคล้อง ครอบคลุม และเชื่อมโยงภารกิจในความรับผิดชอบไว้อย่างเหมาะสม มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานและการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของสำนักงาน	สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกได้มีการติดตามและประเมินความเสี่ยง ระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ เพื่อหาแนวทางป้องกันและจัดการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกิดจากการปฏิบัติงานทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน
3. กิจกรรมการควบคุม สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกมีแนวทางในการจัดกิจกรรมการควบคุมและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด ระบบควบคุมภายในจะเป็นเครื่องมือที่จะแสดงให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกมีการจัดกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมและสำเร็จตามวัตถุประสงค์ โดยได้มีการกำหนดให้กิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ รวมทั้งมีการกำกับดูแลติดตามและประเมินผล
4. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบข้อมูลสารสนเทศ แอปพลิเคชั่นที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานที่เหมาะสมและมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องให้ได้รับข้อมูลที่ช่วยให้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุภารกิจของหน่วยงาน	มีข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบเครือข่ายเป็นระบบงานควบคุมภายในออนไลน์สามารถใช้งานได้อย่างครอบคลุม ทั้งการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ฐานข้อมูลการรายงานการประเมินผล การแลกเปลี่ยน เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับระบบควบคุมภายในทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน อำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน
5. กิจกรรมการติดตามผล สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบส่วนของกระบวนการปฏิบัติงาน และนำผลการติดตามประเมินผลมาปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	มีระบบการติดตามประเมินผล และรายงานผลการปฏิบัติงาน โดยผู้บริหารสามารถติตามผลการปฏิบัติงานของระบบควบคุมภายในได้อย่างต่อเนื่องด้วยระบบงานควบคุมภายในออนไลน์ มีการจัดทำรายงานผลการประเมินเป็นฐานข้อมูล เพื่อเป็นข้อมูลสารสนเทศในการกำหนดแผนปฏิบัติงานการปรับปรุงพัฒนาในปีงบประมาณต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลกมีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบ โดยสรุปภาพรวมพบว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2561 กำหนด มีระบบการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามยังมีองค์ประกอบการควบคุมบางภารกิจที่พบว่ายังมีจุดอ่อนอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งจะต้องปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมทั้งกำหนดวิธีการหรือแผนการปรับปรุง การควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อไป

ลายมือชื่อ (นายปรีชา แดงแสงทอง)
นิติกรชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน
ตำแหน่ง ท้องถิ่นจังหวัดพิษณุโลก
วันที่ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

หน.กลุ่มงาน .....

เจ้าหน้าที่ .....