

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลวังไผ่
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหาร/หัวหน้าส่วนราชการ ให้คำแนะนำเรื่องที่จะกำหนดจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน และสนับสนุนให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานของส่วนราชการ มีการพิจารณาเลื่อนตำแหน่งหรือความดีความชอบจากการประเมินผลการปฏิบัติงาน กำหนดจริยธรรมการปฏิบัติงาน ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ/ถือปฏิบัติ การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบตามโครงสร้างอัตรากำลัง</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยตรวจสอบภายใน ภาพรวมเหมาะสม</p>
<p style="text-align: center;">การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนโดยการจัดทำเป็นแผนการตรวจสอบประจำปีตามภารกิจหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายใน</p>	<p>การตรวจสอบหน่วยรับตรวจต่าง ๆ เป็นไปตามแผนแต่ไม่สามารถตรวจให้ครอบคลุมทุกรายละเอียดเนื่องจากระยะเวลาที่มีจำกัด</p>
<p style="text-align: center;">กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน เพื่อเจ้าหน้าที่ได้รับทราบและระมัดระวังและสามารถพัฒนาความรู้ความสามารถมากขึ้น</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ อย่างไรก็ตามบุคลากรต้องพัฒนาความรู้ความสามารถให้มากขึ้น เพื่อให้เป็นที่ยอมรับของทุกส่วนราชการ</p>
<p style="text-align: center;">สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบการสื่อสารทั้งภายในที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ และสามารถรับข้อมูลข่าวสารทางอินเทอร์เน็ตที่สามารถค้นหาข้อมูลได้</p> <p style="text-align: center;">การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลระหว่างการทำงานและการควบคุมภายใน มีความต่อเนื่อง และเสนอให้ผู้บริหารทราบ ส่วนการรายงานผลการตรวจสอบภายในหากพบข้อบกพร่อง/จุดอ่อนได้รายงานให้ผู้บริหารวินิจฉัยสั่งการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องนั้น</p>	<p>ข้อมูลการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561</p>

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลวังไผ่
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2562

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ผลการประเมินโดยรวม</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <p>1. พัฒนาความรู้ ความสามารถ ทักษะในการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ และศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มติกรม.ต่างๆที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา</p>	<p>ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน</p> <p>(นายรัชชัย สมเจริญ)</p> <p>ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ</p> <p>วันที่</p>

ชื่อหน่วยงาน (ระดับส่วนงานย่อยของหน่วยรับตรวจ)
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ เดือน พ.ศ.

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม ฯลฯ	
2. การประเมินความเสี่ยง ฯลฯ	
3. กิจกรรมการควบคุม ฯลฯ	
4. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ฯลฯ	
5. การติดตามประเมินผล ฯลฯ	

สรุปผลการประเมิน:-

.....

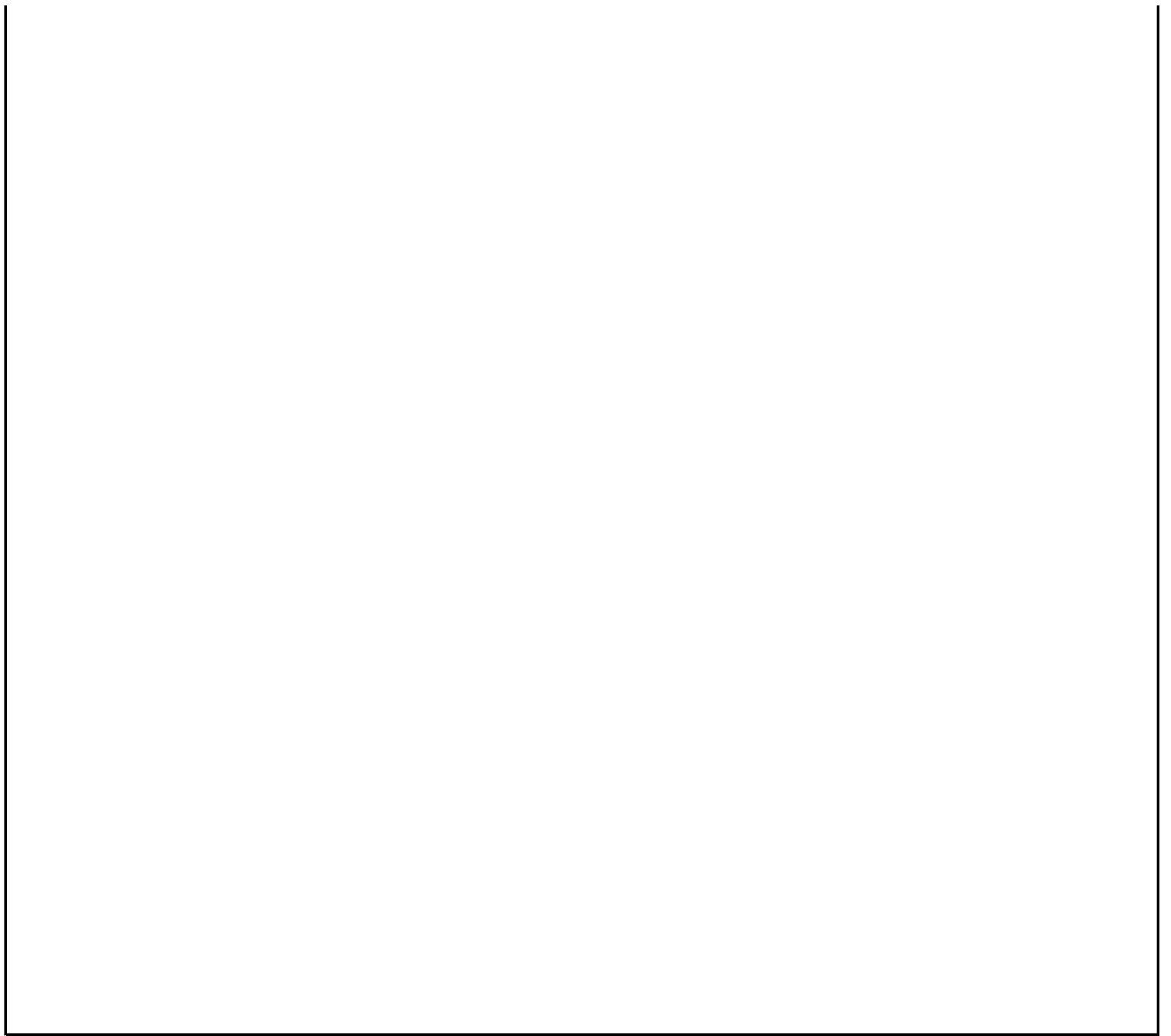
.....

.....

ชื่อผู้รายงาน.....

ตำแหน่ง.....

วันที่...../...../.....



2. สอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ(เทศบาล) ทั้งระดับองค์กรและระดับส่วนงานย่อยว่ามีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและรัดกุมหรือไม่

.....

.....

.....