

สำนักงานจัดหางานจังหวัดสมุทรสาคร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

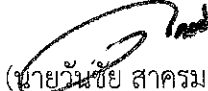
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้อง และที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานฯ ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของสำนักงานฯ และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุนความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของสำนักงานฯ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยง ที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้าน ต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน อัตรา ดอกเบี้ย เป็นต้น</p>	<p>สำนักงานมีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบ การบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการ จัดการกับความเสี่ยงต่างๆจากผลการประเมิน อย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนด แนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใน อนาคตจากปัจจัยต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไปจาก เครื่องมือที่นำไปใช้</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไป ปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความ ระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่ง ของ การปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหาร และหัวหน้า งานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานในส่วนการพัฒนาบุคลากร ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่ง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหาร และผู้เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ ครอบคลุมระหว่างสำนักงานฯกับกรม รวมทั้ง จัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และ สะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำ สื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้ง ภายในและภายนอกองค์กร</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของ กระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการ ประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบ จุดอ่อน หรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบทานได้รับกาพิจารณาสนองตอบ และ มีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่อง ทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดย ผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการ ควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการ ประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและ พนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดย ผู้ตรวจสอบภายในผลการประเมินมีการจัดทำ รายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงาน ประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานจัดหางานจังหวัดสมุทรสาคร มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว


(นายวันชัย สาครมณีรัตน์)
จัดหางานจังหวัดสมุทรสาคร
๓๐ กันยายน ๒๕๖๖