

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดราชบุรี

ส่วนราชการ สำนักงานจังหวัดราชบุรี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ ด้วยวิธีการที่ สำนักงานจังหวัดราชบุรี กำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน รวมถึงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของสำนักงานจังหวัดราชบุรี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

การควบคุมภายในยังมีจุดอ่อน การบริหารงานด้านบุคลากร ซึ่งมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ซึ่งสำนักงานจังหวัดราชบุรี จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมไว้ในแผนการการปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ลายมือชื่อ



(นายชาติชาย ไชยพิมล)

หัวหน้าสำนักงานจังหวัดราชบุรี

ผอ.กลุ่มฯ	๑๕ ๑๓ ๖๖
พมจ.	
จนท.	
วันที่/พว.	

ส่วนราชการ สำนักงานจังหวัดราชบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑. การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ๒. ความรู้ ทักษะ และความสามารถในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย ๓. นโยบายและวิธีบริหารด้านทรัพยากรบุคคล ๔. ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๕. ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๖. โครงสร้างขององค์กร การประเมินความเสี่ยง ๑. การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร ๒. การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๓. การระบุความเสี่ยง ๔. การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๕. การบริหารความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ๑. หลักการทั่วไป ๒. การควบคุมทั่วไป ๓. กิจกรรมการควบคุม ๔. กิจกรรมการควบคุมสำหรับระบบสารสนเทศ - การควบคุมทั่วไป - การควบคุมระบบงาน สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. สารสนเทศ ๒. การสื่อสาร	๑. สภาพแวดล้อมของหน่วยงาน ในภาพรวมมีความเหมาะสม ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลบุคลากรในแต่ละกลุ่มงานและฝ่าย มีการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับงานที่มอบหมาย ๒. สำนักงานจังหวัดราชบุรี มีการประเมินความเสี่ยงทั้งสี่กลุ่มงาน ตามภารกิจของกลุ่มงาน มีการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นด้วยความระมัดระวังและเหมาะสม ๓. ในภาพรวมของสำนักงานจังหวัดราชบุรีมีกิจกรรมที่หลากหลาย เหมาะสม ครอบคลุม ทุกกลุ่มงานและมีการสัมมนาเพื่อเพิ่มพูนประสบการณ์ให้แก่บุคลากร ๔. ภายในองค์กรมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบถึงนโยบาย และประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์และสารสนเทศสามารถใช้งานผ่านระบบเครือข่ายได้ครอบคลุมระหว่างจังหวัดและกระทรวงมหาดไทย ตลอดจนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
การติดตามประเมินผล ๑. การติดตามผลระหว่างปฏิบัติงาน ๒. การประเมินรายครึ่ง ๓. การปรับปรุงแก้ไขตามข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบ	๕. สำนักงานจังหวัดราชบุรี มีการติดตามประเมินผล การปฏิบัติราชการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตาม แผนการปฏิบัติงานของสำนักงานจังหวัดราชบุรี ทั้งนี้ได้มีการสั่งการและกำชับดูแลเพื่อให้เป็นไปตาม แผนและกรอบระยะเวลาที่กำหนด

สรุปผลการประเมิน

สำนักงานจังหวัดราชบุรี มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ตามที่กำหนดของ การควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ พอเพียงที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และ ผู้บริหารให้ความสำคัญในการปฏิบัติงานให้เกิดความสำเร็จในทุกด้านของการปฏิบัติงาน

ลายมือชื่อ



(นายชาติชาย ไชยพิมล)

หัวหน้าสำนักงานจังหวัดราชบุรี

สำนักงานจังหวัดราชบุรี
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๑. กลุ่มอำนาจการ งาน ด้าน พัสดุ การเงิน และบัญชี ๑.๑ เพื่อให้มีการใช้ วัสดุ ครุภัณฑ์ อย่าง คุ้มค่าและประหยัด ๑.๒ เพื่อให้การบริหาร และการปฏิบัติด้านการ รับและจ่ายเงินเป็นไป ตามระเบียบ ถูกต้อง ครบถ้วน และเกิด ประสิทธิภาพ	- บุคลากรบางคน ขาดความ เอาใจใส่ดูแลครุภัณฑ์ที่ใช้ - บุคลากรมีความรู้ ความชำนาญ ในการปฏิบัติ ยังไม่เพียงพอ	๓๐ ก.ย. ๖๐ ๓๐ ก.ย. ๖๐	- สร้างความเข้าใจและขอความร่วมมือทุกคนในการใช้ วัสดุให้คุ้มค่าและประหยัด - จัดทำบัญชีการเบิกใช้วัสดุ - ใช้ครุภัณฑ์อย่างถูกต้องเพื่อไม่ให้เสื่อมสภาพเร็ว - ผู้บังคับบัญชากำกับให้เจ้าหน้าที่เอาใจใส่ใน การ ปฏิบัติให้มากขึ้น - ให้มีการตรวจสอบรายงานการเบิกจ่ายเป็นประจำ - ให้มีการติดตามตรวจสอบข้อมูลและงานให้แล้ว เสร็จทันเวลา และเป็นไปตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัด	๓๐ ก.ย. ๖๑ กลุ่มอำนาจการ ๓๐ ก.ย. ๖๑ กลุ่มอำนาจการ	

สำนักงานจังหวัดราชบุรี
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๒. กลุ่มบริหาร ทรัพยากรบุคคล - เพื่อให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เหมาะสม	- การจัดทำฐานข้อมูลบุคคลยังไม่สมบูรณ์ - บุคลากรไม่มีทักษะงานด้านบุคคลโดยตรง	๓๐ ก.ย. ๖๐	- ปรับปรุงฐานข้อมูลบุคคลให้เป็นปัจจุบันถูกต้องและครบถ้วน - นำระบบ IT มาใช้	๓๐ ก.ย.๖๑ กลุ่มบริหารทรัพยากรบุคคล	
๓. กลุ่มงานยุทธศาสตร์ พัฒนาจังหวัด ๓.๑ เพื่อให้การวางแผนการดำเนินงานเป็นไปอย่างเหมาะสมและนำไปปฏิบัติได้	-การโยกย้ายและเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบการจัดทำแผนของหน่วยงาน ทำให้การรับรู้ทิศทางการนำแผนไปปฏิบัติขาดความต่อเนื่อง - หน่วยงานที่เกี่ยวข้องส่งข้อมูลให้ล่าช้า - ผู้ปฏิบัติรับผิดชอบหลายเรื่อง	๓๐ ก.ย. ๖๐	- จัดทำคู่มือการจัดทำแผนของหน่วยงานให้สอดคล้องกับแผนและแนวทางการปฏิบัติของจังหวัดและปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน - จัดระบบพี่สอนน้องในหน่วยงานและมีการจับคู่ทำงานร่วมกัน เพื่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน - เร่งรัด และประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้มากขึ้น - ปรับปรุงการมอบหมายให้เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับภารกิจ	๓๐ ก.ย. ๖๑ กลุ่มงานยุทธศาสตร์พัฒนาจังหวัด	

สำนักงานจังหวัดราชบุรี
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๐

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (๕)	หมายเหตุ (๖)
๓.๒ เพื่อให้การวางแผนและการใช้เงินงบประมาณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด <u>๔. กลุ่มงานศูนย์ดำรงธรรม</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานและให้บริการแก่ผู้ร้องเรียนร้องทุกข์เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วและเรียบร้อย	- การของบประมาณรายละเอียดในโครงการ ไม่ถูกต้องตามระเบียบ และกฎหมายที่กำหนด - การปฏิบัติงานและการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ - กรณีหากมีประชาชนมาร้องเรียน/ร้องทุกข์เป็นจำนวนมากพร้อมกัน - เจ้าหน้าที่ผู้รับเรื่องไม่เพียงพอ - สถานที่รับเรื่องของศูนย์ดำรงธรรมจังหวัดไม่เพียงพอ	๓๐ ก.ย. ๖๐ วันจันทร์ และวันศุกร์ ช่วงเวลา ก่อนเที่ยง	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ตรวจสอบรายละเอียดการของบประมาณทุกโครงการอย่างรอบคอบและถูกต้องตามระเบียบ - ให้มีการปรับปรุงแผนการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินการ และการเบิกจ่าย - ภาครัฐควรกำหนดหมวดการเบิกจ่ายภาครัฐในไตรมาส ๓,๔ ให้สูงขึ้นกว่าเดิม เพื่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน - รับสมัครเจ้าหน้าที่ศูนย์ดำรงธรรมเพิ่ม เนื่องจากบุคลากรปฏิบัติงานศูนย์ดำรงธรรมจังหวัดลาออกไป จำนวน ๑ ตำแหน่ง - ใช้ห้องประชุมใกล้เคียงข้อพิพาทเป็นห้องรับเรื่อง - หากในขณะนั้นเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอจะแจกบัตรคิวเพื่อรอรับบริการ	๓๐ ก.ย. ๖๑ กลุ่มงานยุทธศาสตร์พัฒนาจังหวัด ๓๐ ก.ย. ๖๑ กลุ่มงานศูนย์ดำรงธรรมจังหวัด	

ลายมือชื่อ

(นายชาติชาย ไชยพิมล)

หัวหน้าสำนักงานจังหวัดราชบุรี