

ดำเนินา

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานสถิติจังหวัดหนองคาย โทร ๐-๕๒๔๑-๑๐๖๘ มท.๔๖๒๒๔

ที่ นค ๐๐๑๔/๓๕๓ วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๕๔

เรื่อง ขอส่งรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานสถิติแห่งชาติ

ตามบันทึก กลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ ๐๙/๓๐๓ ลงวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๕๔ เรื่องการจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ดังรายละเอียดแจ้งแล้วนั้น

สำนักงานสถิติจังหวัดหนองคาย ขอส่งรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๔ แบบ ปอ.๑ แบบ ปอ.๒ และแบบ ปอ.๓ มาพร้อมนี้ จำนวน ๑ ชุด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายบุญเลิศ สุวรรณรัตน์)
สถิติจังหวัดหนองคาย

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานสถิติแห่งชาติ

สำนักงานสถิติจังหวัดหนองคาย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ด้วยวิธีการที่สำนักงานสถิติจังหวัดหนองคาย กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ สำนักงานสถิติจังหวัดหนองคาย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

ลายมือชื่อ.....

(นายบุญเลิศ สุวรรณรัตน์)

ตำแหน่ง สถิติจังหวัดหนองคาย

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๕๙

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานสถิติจังหวัดหนองคาย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลตามความเหมาะสม และนโยบายการบริหารด้านบุคลากร โดยมุ่งเน้นความรู้ ทักษะ ความสามารถให้มีความสำคัญ ความ ซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการทำงานของบุคลากร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร</p>	<p>ผู้บริหารใช้การบริหารแบบมุ่งสัมฤทธิ์ผลของงานแต่ละโครงการโดยการกระจายอำนาจหน้าที่ และความรู้ความสามารถประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม โดยได้กำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจน กำหนดลักษณะงานในหน้าที่ความรับผิดชอบ พร้อมทั้งจัดอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถและมีทักษะเพิ่มขึ้น</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน การกำหนดและการวิเคราะห์ความเสี่ยง พร้อมทั้งวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงหรือลดความเสี่ยง</p>	<p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรไว้อย่างชัดเจน ซึ่งสอดคล้องกับภารกิจและวัตถุประสงค์ของระดับกิจกรรมหลักเพื่อให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อภารกิจวัตถุประสงค์ขององค์กร มีการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงนั้น ๆ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>นโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามผู้บริหารกำหนดไว้กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ ผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และยังคงต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมภายในประจำปี และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามกิจกรรมที่กำหนด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ระบบสารสนเทศที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก เพื่อประโยชน์ในการบริหารงานและการตัดสินใจของผู้บริหาร รวมถึงช่องทางการติดต่อสื่อสารต่าง ๆ</p>	<p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และการตัดสินใจของผู้บริหาร มีการสื่อสารกับผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก ในรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนที่ทันเวลา และช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การติดตามประเมินผลและการตรวจสอบผลการดำเนินงานและการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>	<p>มีการรายงานแผนและผลการดำเนินงานในที่ประชุมทุกเดือน มีการติดตามความก้าวหน้า ชี้แจงปัญหาอุปสรรค และตรวจสอบการปฏิบัติงานมีการปรับปรุงแก้ไขแนวทางการปฏิบัติงานใหม่ให้บรรลุเป้าหมายตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องในองค์กร</p>

ผลการปฏิบัติโดยรวม

สำนักงานสถิติจังหวัดหนองคาย มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน
 (นายบุญเลิศ สุวรรณรัตน์)
 ตำแหน่ง สถิติจังหวัดหนองคาย
 วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๔

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานสถิติจังหวัดหนองคาย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
<p>๑. การเก็บรวบรวมข้อมูล สถิติเพื่อให้ได้ข้อมูลที่มี คุณภาพถูกต้องครบถ้วนตาม คาบเวลาที่กำหนด</p> <p>๒. การใช้เทคโนโลยีใน การผลิตข้อมูลและ สารสนเทศอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>-มีเจ้าหน้าที่ลาออกบ่อย และต้องรับ เจ้าหน้าที่เข้ามาใหม่ ทำให้ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานเก็บ รวบรวมข้อมูลที่ต้องการ</p> <p>- เครื่องมือจัดเก็บข้อมูล (Tablet) เสีย และเสื่อมคุณภาพลงเนื่องจากต้องใช้ จัดเก็บข้อมูลหลายโครงการ</p>	๓๐ ก.ย.๕๙	<p>-ประชุมชี้แจงโครงการต่างๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ โดยให้ คำปรึกษา คำแนะนำขั้นตอน วิธีการเก็บรวบรวมข้อมูลก่อน ออกปฏิบัติงานทุกครั้ง</p> <p>-แจ้งให้ส่วนกลางทราบถึง ปัญหาของเครื่องจัดเก็บข้อมูล (Tablet) โดยจัดหาเครื่องมือ ใหม่ที่มีประสิทธิภาพมาทดแทน</p>	๓๐ ก.ย.๕๙ สถิติจังหวัดหนองคาย	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลา ที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)
๓. งานการเงิน การบัญชี และงานพัสดุ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อจัดจ้างและแบบ รายงานต่าง ๆ ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบของทาง ราชการและทันเวลาที่กำหนด	- การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐด้วยวิธีทาง อิเล็กทรอนิกส์ (e - GP) มีการปรับปรุง เป็นระยะ ๆ เจ้าหน้าที่ยังต้องศึกษาให้ ถูกต้องตามขั้นตอนและเกิดข้อผิดพลาด ได้ง่าย	งวดสิ้นสุด ๓๐ ก.ย.๕๙	-เจ้าหน้าที่ต้องติดตามหนังสือ แจ้งการปรับปรุงการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐด้วยวิธีทาง อิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) ทุก ระยะ ๆ และเข้ารับการอบรม ด้านการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐทุก ครั้ง เพื่อเสริมสร้างความรู้และ ความเข้าใจเกี่ยวกับแนว ทางการปฏิบัติงานจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องโดยตรง	๓๐ ก.ย.๕๙ สติติจังหวัดหนองคาย	

ชื่อผู้รายงาน

(นายบุญเลิศ สุวรรณรัตน์)

ตำแหน่ง สติติจังหวัดหนองคาย

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๙