

ฝ่ายบริหารบริหารทั่วไป
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

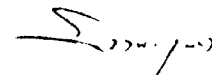
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหาร - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงิน งบประมาณและการดำเนินงาน - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบและการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง - มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม - เจ้าหน้าที่ทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร และแจ้งให้ทุกคนทราบ ๑.๔ การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรและแจ้งให้ทุกคนทราบ	ผู้บริหารและบุคลากรของสำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ มีส่วนร่วมในการควบคุมภายใน และดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ มีการมอบหมายงานอย่างเหมาะสม
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานขององค์กรโดยมียุทธศาสตร์และแผนการปฏิบัติงานสอดคล้องกัน มีการระบุความเสี่ยง วิเคราะห์และบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม	สำนักงานประกันสังคมจังหวัดเชียงใหม่ มีการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน วิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบเกี่ยวกับการควบคุม
๓. กิจกรรมการควบคุม มีกิจกรรมเพื่อการควบคุมให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและเพียงพอ กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และวงเงินอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงานครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน ทำให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จอย่างทันเวลามีประสิทธิภาพ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้	มีการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในและรายงานผลทุกระยะ เจ้าหน้าที่สามารถเสนอความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร
๕. การติดตามประเมินผล มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานที่ผ่านมาปัจจุบัน มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา	มีการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการควบคุมภายในและแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและรายงานผลให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

ผลการประเมินโดยรวม

ฝ่ายบริหารทั่วไป มีการควบคุมเพียงพอเพื่อให้ความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วยการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดคุ้มค่า

ลายมือชื่อ



(นางสาวจิราพร ชุนนา)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อส่วนงานย่อย ฝ่ายบริหารทั่วไป
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

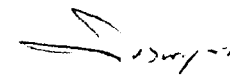
(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานการเงิน	การเบิกจ่ายเงินนอก งบประมาณ	- จัดทำทะเบียนคุมเงิน และทะเบียนคุมเช็ค - ตรวจสอบเอกสารการ เบิกจ่าย - จัดทำคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ในการลงลายมือ ชื่อในเช็ค	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอและมี ประสิทธิภาพในการเบิก จ่ายเงินนอก งบประมาณ	- การตรวจสอบเอกสาร บางครั้งไม่ครบถ้วน	- ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานต่างๆ เป็น ประจำ เช่น ใบเสร็จรับเงิน ใบ pay in ให้ครบถ้วนถูกต้อง และประทับตราจ่าย แล้วทุกครั้ง	-ฝ่ายบริหารทั่วไป
งานพัสดุ	การจัดซื้อจัดจ้าง	-พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบ กระทรวงการคลังและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และกฎ กระทรวง ระเบียบ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่มีความชำนาญ เพียงพอ	-เจ้าหน้าที่ศึกษาความรู้ พระราชบัญญัติ กฎกระทรวง คู่มือต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง -จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม เพื่อรับทราบ การปรับปรุงระเบียบ และแนวปฏิบัติ -มีข้อสงสัยต้อง สอบถามสำนักงาน ตรวจสอบภายในของ จังหวัด	-ฝ่ายบริหารทั่วไป

ชื่อส่วนงานย่อย ฝ่ายบริหารทั่วไป
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบปค.๕

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่ มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					หรือการบันทึกระบบ e-gp สอบถาม สำนักงานคลังจังหวัด	

ลายมือชื่อ



(นางสาวจิราพร ชุนนา)

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ
 วันที่