

สำนักงานแรงงานจังหวัดหนองบัวลำภู

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
- เพื่อให้ผู้ประกอบความเดือดร้อน ด้านอาชีพมีอาชีพและมีรายได้เป็น การส่งเสริมการมีส่วนร่วมของ ประชาชนในรูปแบบประชารัฐ เพื่อให้กำลังแรงงานได้รับการ เสริมสร้างศักยภาพ มีรายได้		- มีการประเมินผลหลังสิ้นสุด โครงการโดยใช้แบบสอบถาม ความพึงพอใจ				๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ กลุ่มงานยุทธศาสตร์และ ข้อมูลสารสนเทศ/ สำนักงานแรงงาน จังหวัดหนองบัวลำภู

(ลงชื่อ).....


(นางสาววิศมฐา อุปแก้ว)

ตำแหน่ง นักวิชาการแรงงานชำนาญการ ศึกษาราชการแทน

แรงงานจังหวัดหนองบัวลำภู

วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักงานแรงงานจังหวัดหนองบัวลำภู
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๒. งานพัสดุ/จัดซื้อ-จัดจ้าง การควบคุมพัสดุ วัตถุประสงค์ : - เพื่อให้ไม่มีการควบคุมการใช้ การ เก็บรักษาทรัพย์สินของทางราชการ ให้เหมาะสม สามารถป้องกันความ เสียหายที่อาจเกิดขึ้น - เพื่อให้การลงทะเบียนควบคุม พัสดุ/ครุภัณฑ์ ได้ถูกต้องตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - เพื่อให้จำนวนครุภัณฑ์ถูกต้อง ตามทะเบียนคุม - เพื่อให้ครุภัณฑ์อยู่ในสภาพ พร้อมใช้งาน	- เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจระเบียบที่ เกี่ยวข้องๆ - การลงบัญชีหรือทำเป็นคุม พัสดุของสำนักงาน ยังไม่ ครบถ้วน - บุคลากรที่มีอยู่ไม่เพียงพอ ต่อความต้องการของงาน และรับผิดชอบหลายหน้าที่ ทำให้เกิดความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน	- หัวหน้าเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ การจัดทำทะเบียนควบคุม พัสดุ/ครุภัณฑ์ได้ถูกต้องตาม ระเบียบฯ และเป็นปัจจุบัน - กำกับเจ้าหน้าที่ผู้จ่ายพัสดุให้ มีการตรวจสอบความถูกต้อง ของใบเบิกพัสดุให้เป็นไป ตามระเบียบฯที่กำหนดและ มีการอนุมัติใบเบิกพัสดุก่อน จ่ายทุกครั้ง - ดูแลบำรุงรักษาครุภัณฑ์ให้ อยู่ในสภาพพร้อมใช้งาน - มีการตรวจนับตามระเบียบฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง	เป็นความเสี่ยงที่ ยอมรับได้	-	-	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ฝ่ายบริหารทั่วไป/ สำนักงานแรงงาน จังหวัดหนองบัวลำภู

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานแรงงานจังหวัดหนองบัวลำภู
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและกำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๔ ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ มีการระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ มีการระบุ ความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ๒.๓ พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน	สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักงานแรงงานจังหวัดหนองบัวลำภู ในภาพรวมมีความเหมาะสม เสริมสร้างวัฒนธรรมตามหลักค่านิยม ที่มุ่งเน้นความเป็นธรรม โปร่งใส ส่งเสริมให้บุคลากรมีพฤติกรรมอันพึงประสงค์ ยึดหลักคุณธรรมจริยธรรม มีความซื่อสัตย์ และเข้าใจโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา กำหนดอำนาจหน้าที่ที่รับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน โดยมีการลงนามรับทราบคำสั่งมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงานครบถ้วน เพื่อให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ สำนักงานแรงงานจังหวัดหนองบัวลำภูมีการระบุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ประเมินความเสี่ยงในกิจกรรม/งาน ตามภารกิจของหน่วยงาน ทั้งจากปัจจัยภายใน และภายนอกที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงที่เหมาะสม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานของรัฐมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ จัดให้มีการกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ในภาพรวมของสำนักงานแรงงานจังหวัดหนองบัวลำภู มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติของบุคลากร เพื่อให้เป็นไปตามระบบราชการ โดยผู้บริหาร และหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เช่น ระเบียบ กฎหมาย มติคณะรัฐมนตรี รวมถึง หนังสือเวียนต่างๆ แต่มีการลาออก บรรจุ โยก/ย้ายปรับเปลี่ยนบุคลากรภายในหน่วยงานระหว่างปีงบประมาณ ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงานเป็นบางช่วง จึงต้องคอยประสานงาน แลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างเพื่อนร่วมงานอย่างใกล้ชิด และต่อเนื่อง
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหา และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง และมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	สำนักงานแรงงานจังหวัดหนองบัวลำภู มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีความเหมาะสม จัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้ เช่น มีการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ การประชุม คำสั่ง หนังสือเวียนต่างๆ เว็บไซต์สำนักงานการใช้ Application Line/Facebook/E-mail แต่บุคลากรในหน่วยงานบางราย ยังไม่มีความชำนาญในการใช้เครื่องมือสื่อสาร และเทคโนโลยี ซึ่งได้กำหนดกิจกรรมควบคุม โดยมีการให้คำแนะนำ แลกเปลี่ยนเรียนรู้ระหว่างเพื่อนร่วมงาน และให้ศึกษาเรียนรู้ด้วยตนเองอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานของรัฐมีการระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ มีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ภาพรวมของสำนักงานแรงงานจังหวัดหนองบัวลำภู มีความเหมาะสม โดยมีการติดตามผลในระหว่างการทำงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และการปรึกษาและสอบถามระเบียบ และ/หรือ วิธีทางการบัญชี ต่างๆ จากกลุ่มตรวจสอบภายในจังหวัด อย่างสม่ำเสมอ

สำนักงานแรงงานจังหวัดหนองบัวลำภู
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ : - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ เป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรี - เพื่อให้การเบิกจ่ายถูกต้องตาม ระเบียบฯ - เพื่อให้การจัดทำโครงการบรรลุผล สำเร็จ	- มีการลาออก บรรจุ โยก/ย้าย ปรับเปลี่ยนบุคลากรภายใน หน่วยงานระหว่างปีงบประมาณ ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน - บุคลากรที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อ ความต้องการของงาน และ รับผิดชอบหลายหน้าที่ทำให้ เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน	- กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติเป็นไปตามแผน และ คู่มือการปฏิบัติงาน ของ สำนักงานแรงงานจังหวัด - ตรวจสอบงบประมาณที่ได้รับ พร้อมดำเนินการตามแผน - ให้นำผลการศึกษาหาความรู้ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ อย่างสม่ำเสมอ	เป็นความเสี่ยงที่ ยอมรับได้	-	-	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ฝ่ายบริหารทั่วไป/ สำนักงานแรงงาน จังหวัดหนองบัวลำภู

สำนักงานแรงงานจังหวัดหนองบัวลำภู
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๓. โครงการแก้ไขปัญหาคา เดือรื้อนด้านอาชีพ กิจกรรมจ้างงานเร่งด่วน และ กิจกรรมพัฒนาทักษะฝีมือ วัตถุประสงค์ - เพื่อช่วยเหลือฟื้นฟูเยียวยากำลัง แรงงานผู้เดือดร้อนด้านอาชีพ ให้มี โอกาสในการเพิ่มพูนศักยภาพใน ทักษะใหม่ นอกเหนือจากทักษะเดิม - เพื่อให้แรงงานตระหนักรถึง ความสำคัญของการพัฒนาตนเอง พึ่งพาตนเอง และสามารถช่วยเหลือ กันในฐานะชนท้องถิ่นได้ ก่อให้เกิด การเพิ่มผลิตภาพแรงงานด้วยทักษะ ความสามารถ	- ระยะเวลา และรูปแบบการ ฝึกอบรมมีการเปลี่ยนแปลง มีกรอบรมมีการเปลี่ยนแปลง	- ศึกษาแนวทางการปฏิบัติ ตามคู่มือการปฏิบัติงานของ สรจ. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - พิจารณาคัดเลือ กลุ่มเป้าหมายให้เป็นไปตาม แนวทางที่กำหนดตาม คู่มือการปฏิบัติงาน - กำกับ ดูแล เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตาม ระเบียบข้อกำหนด	เป็นความเสี่ยงที่ ยอมรับได้	-	-	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ กลุ่มงานยุทธศาสตร์และ ข้อมูลสารสนเทศ/ สำนักงานแรงงาน จังหวัดหนองบัวลำภู