

## กองคลัง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>ด้านการเงินและบัญชี</b></p> <p><b>๑.กิจกรรม การปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในพบว่า เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> - เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online - ระบบ KTB Corporate Online สามารถโอนเงินให้แก่บุคคลที่มีชื่อเจ้าหน้าที่/ ผู้มีสิทธิที่ได้รับเงิน กับ อปท.ได้ หากมีการระบุเลขที่บัญชีผิดพลาด - กรณีการย้ายหรือมารับตำแหน่งใหม่ ไม่มีการมอบหมายงานที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรและส่งมอบงานในหน้าที่ที่ไม่ถูกต้องครบถ้วน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> การปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online - เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน - มีการกำกับและกำกับดูแล การปฏิบัติงานผู้ที่มีหน้าที่ด้านการเงินการคลังอย่างใกล้ชิด และตรวจสอบรายการที่มีการโอนเงินให้ละเอียด โดยเฉพาะรายการที่โอนเงินให้ เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินรายเดียวกัน บ่อยครั้ง - มีคำสั่งมอบหมายงานของกองคลัง และแจ้งเวียนให้ทราบในองค์กร</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการปฏิบัติงานผ่านระบบ KTB Corporate Online มีการควบคุมเพียงพอ ประสบความสำเร็จ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. มีการกำกับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย</li> <li>๒. มีคำสั่งมอบหมายงานของกองคลัง และแจ้งเวียนให้ทราบในองค์กร</li> <li>๓. มีการเปิดใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA)) โดยก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online เรียบร้อยแล้ว</li> </ol>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีเครื่องคอมพิวเตอร์ ที่รองรับและจัดหาระบบ Internet ที่มีความเร็วรองรับงานได้ดี</li> <li>- การประสานงานระหว่างส่วนราชการภายใน และภายนอก ราบรื่นและเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</li> </ul> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการควบคุม กำกับ ดูแล ตรวจสอบ ปฏิบัติงาน ผ่านระบบ KTB Corporate Online เป็นประจำทุกวัน</li> <li>- เสนอรายงานผลการเบิก - จ่ายเงิน ต่อ ผู้บังคับบัญชา</li> </ul>	

**ผลการประเมินโดยรวม**

กองคลัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพที่จะทำให้การปฏิบัติงาน ประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์

(ลงชื่อ)



(นางอุทัยวรรณ ศรีระดา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖