

สำนักงานที่ดินจังหวัดลพบุรี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ โครงสร้างขององค์กร ๑.๒ ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ มีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสม ๑.๓ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ๑.๔ กำหนดแนวทางให้บุคลากรปฏิบัติและมุ่งมั่นที่จะประพฤติตนตามข้อบังคับกรมที่ดินว่าด้วย จรรยาข้าราชการกรมที่ดิน พ.ศ. ๒๕๕๒ - ยึดมั่นและยืนหยัดในสิ่งที่ถูกต้อง - ซื่อสัตย์ สุจริต รับผิดชอบ - โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ - ไม่เลือกปฏิบัติ - มุ่งผลสัมฤทธิ์ - มีจิตบริการ - ดำรงชีวิตตามหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง - รักศักดิ์ศรีของตนเองและเกียรติภูมิขององค์กร ๑.๕ มีการรับทราบข้อมูลปัญหาในการปฏิบัติงาน และนำมาวินิจฉัยเพื่อปรับปรุง แก้ไข ร่วมกัน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กำหนดเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของกรมที่ดิน/จังหวัด และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้เสร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ๒.๒ มีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของกรมที่ดิน/จังหวัด ๒.๓ มีการวิเคราะห์และจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม	- สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานที่ดินจังหวัด/สาขา/บุคลากรให้ความสำคัญต่อการกิจหลักขององค์กร และงานโครงการต่าง ๆ ของส่วนกลางและจังหวัด - คำนึงถึงความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรบุคคลและทรัพย์สินให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด - มีการมอบหมายงานในหน้าที่ได้ตรงความสามารถของบุคคล ทำให้การปฏิบัติหน้าที่เกิดประสิทธิภาพมากขึ้น - มีนโยบายด้านความเสี่ยงและมีการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ - เสริมสร้างกระบวนการการมีส่วนร่วมของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้เสีย - จัดทีมงานให้ความรู้/คำปรึกษาแก่ประชาชน และเยาวชนเพื่อให้เข้าใจถึงความรู้ระเบียบข้อบังคับของกฎหมายเกี่ยวกับงานที่ดิน - เสริมสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ในการปฏิบัติงานและการดำเนินชีวิตตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง - เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงร่วมกัน ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกหน่วยงาน - มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความเสี่ยง และกำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับก่อนหลังไว้ชัดเจน - มีปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจควบคุมได้และส่งผลกระทบต่อการทำงานขององค์กร





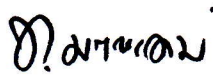
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมควบคุม	- ในภาพรวมของสำนักงานที่ดินจังหวัด/สาขา/อำเภอ ได้มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตาม ทำให้การปฏิบัติงานอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ
๓.๑ มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้บุคลากรมั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้ว จะเกิดผลสำเร็จ ๓.๒ กรมที่ดินได้จัดทำคู่มือ จรรยาบรรณการกรมที่ดิน แจกจ่ายแก่บุคลากรทุกคนเพื่อรับทราบ ทำความเข้าใจข้อบังคับฯ และนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติ ๓.๓ มีการประชุมชี้แจงให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถทำงานได้ตามวัตถุประสงค์	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
- มีระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานภารกิจ ทั้งด้านการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม การรังวัดที่ดิน การเงิน และการบัญชี รวมทั้งการรายงานต่าง ๆ สำหรับใช้ในการดำเนินงานและการควบคุมขององค์กร - มีการสื่อสารระหว่างผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหาร เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล - มีความมั่นใจว่า การสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่ดี มีผลให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย	- ระบบข้อมูลสารสนเทศของกรมที่ดินได้พัฒนาศักยภาพให้สำนักงานที่ดินจังหวัด/สาขา/อำเภอ ปฏิบัติสูงขึ้น จึงยังคงต้องพัฒนาปรับปรุงช่องทางการสื่อสาร/การปฏิบัติงานเพื่อให้เข้าถึงประชาชนเพิ่มมากขึ้น แต่บางสำนักงานยังคงประสบปัญหาจากปัจจัยภายนอกซึ่งไม่อาจควบคุมได้ ทำให้การพัฒนายังไม่ดีเท่าที่ควร



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.กิจกรรมการติดตามผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง	การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานที่ดินถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖ การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานที่ดินจังหวัดลพบุรี มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว


ชื่อผู้รายงาน.....
(นายทศพร มิตรนิโยดม)
เจ้าพนักงานที่ดินจังหวัดลพบุรี
วันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๒


(นางสิริวรรณ ตันศรี)