**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**(แบบ ปค. 4.1)**

**แบบ ปค. 4.1**

**สำนัก................................**

**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**

**ณ วันที่.............เดือน.....................พ.ศ. .....................**

| **องค์ประกอบของการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป** |
| --- | --- |
| 1. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารสำนักต้องสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ดี เหมาะสมต่อการปฏิบัติงานทำให้การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตามระเบียบได้อย่างถูกต้อง ให้ความสำคัญต่อรายงานทางการเงิน การกระจายอำนาจ การติดตามผล การดำเนินงาน ความซื่อสัตย์ จริยธรรม พนักงานต้องมีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานในหน้าที่และการปฏิบัติงานอื่นๆ และมีกระบวนการในการบริหารจัดการทรัพยากรมนุษย์ของสำนัก |  |
| 2. การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานต้องมีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานทั้งในระดับสำนัก และระดับฝ่าย/ส่วน/งาน/กิจกรรม ต้องมีการระบุความเสี่ยงของสำนัก ที่อาจเกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น พิจารณาถึงสาเหตุที่จะทำให้เกิดความเสี่ยงนั้นๆ และกำหนดกิจกรรมการดำเนินงาน เพื่อแก้ไข ป้องกัน สาเหตุของความเสี่ยงนั้นๆ อันจะทำให้เกิดความเสี่ยงนั้นๆ ลดลงไป หรือไม่เกิดขึ้นเลย |  |
| 3. กิจกรรมการควบคุม ผู้บริหารสำนักต้องกำหนดนโยบายและแผนงานและระเบียบวิธีปฏิบัติงาน เพื่อการปฏิบัติงานของพนังงานในระดับต่างๆ ต้องมีการสอบทานงานที่ได้ดำเนินการแล้ว โดยเปรียบเทียบผลงานกับเป้าหมายการดำเนินงาน การประมวลผลข้อมูลรายงานผลต้องมีข้อมูลถูกต้อง อำนาจการอนุมัติ ของพนังงานแต่ละระดับ มีการกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร ด้านการดูแลทรัพย์สินมีการดูแลทรัพย์สิน แต่ละชนิดด้วยวิธีการที่เหมาะสม พร้อมทั้งการสำรวจทรัพย์สินตามรอบระยะเวลา และจัดทำบัญชีทรัพย์สิน มีการจัดทำเอกสารหลักฐานประกอบการดำเนินงาน การติดตามประเมินผล |  |
| 4. สารสนเทศและการสื่อสาร ผู้บริหารสำนักควรจัดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องสะดวก รวดเร็ว รายงานผลการดำเนินงานทั้งทางด้านการเงินและไม่ใช่การเงิน มีความน่าเชื่อถือ การจัดการ การประมวลผล การเผยแพร่สารสนเทศ โดยระบบคอมพิวเตอร์ อินเตอร์เน็ต มีความสะดวกและรวดเร็ว จึงได้นำระบบคอมพิวเตอร์และอินเตอร์เน็ต มาใช้ในการระบบสารสนเทศ |  |
| 5. การติดตามประเมินผล ผู้บริหารสำนักต้องกำหนดให้มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายงาน/ส่วนงาน เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงาน และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานไปตามลำดับขั้นของการดำเนินงานผู้บริหารในแต่ละลำดับขั้น จะติดตามควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย |  |

**ผลการประเมินโดยรวม**

..............................................................................................................................................................................

..............................................................................................................................................................................

………………………………………………………………………………………………………………………………………………………….

**(ลายมือชื่อ)**...........................................................

**ผู้อำนวยการสำนัก**...........................................................

**วันที่**................ **เดือน**..................**พ.ศ.** ................