

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักปลัด</p> <p>๑.๑ กิจกรรม การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากจำนวนประชาชนที่เข้าร่วมประชุมลดจำนวนลงเพราะขาดความสนใจในเข้าร่วมกิจกรรมเพราะส่วนใหญ่เมื่อมีเวลาว่างจากการประกอบอาชีพเกษตรแล้ว ก็หาอาชีพรับจ้างนอกพื้นที่เป็นส่วนใหญ่ทำให้ไม่สามารถเข้าร่วมกิจกรรมได้ และคิดว่าเป็นผู้หน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต. ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนพัฒนาสี่ปี</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>- ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมและป้องกัน</p> <p>๑.๓ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานป้องกันฯ โดยตรง วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ มีอายุในการใช้งานนาน ขาดประสิทธิภาพและไม่เพียงพอต่อการใช้งาน จากสภาพสังคม สิ่งแวดล้อม และภูมิสังคม เปลี่ยนไป</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑.๔ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้</p> <p>มีพนักงานจ้างเหมาผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้โดยตรงอาจขาดความรู้และความชำนาญในระเบียบและหนังสือสั่งการเกี่ยวกับงานจัดเก็บรายได้ซึ่งอาจเกิดความผิดพลาดในการประเมินค่าภาษี ในการจัดเก็บภาษีต่างๆ</p> <p>๑.๕ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี</p> <p>การรับและเบิกจ่ายเงิน</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p>	<p>สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ทั้ง ๔ กิจกรรม</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา</p> <p>๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๓. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>ซึ่งยังต้องมีการปรับปรุงระบบการควบคุมในให้มีความเหมาะสม เพื่อแก้ไขปัญหา อีกจำนวน ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>กองคลัง มีภารกิจตามโครงสร้างและคำสั่งแบ่งงาน ๓ ฝ่าย คือ ฝ่ายจัดเก็บรายได้ ฝ่ายการเงินและบัญชี และฝ่ายทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>พบว่างานในฝ่ายการเงินและบัญชี และฝ่ายจัดเก็บรายได้ มีการวางระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบจุดอ่อน และความเสี่ยง พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในของฝ่ายทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>๑.๖ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างจัดจ้าง</p> <p>๑. ในระหว่างปีมีการประกาศใช้ พรบ.จัดซื้อจัดจ้างใหม่และมีการปรับปรุงเพิ่มเติมเป็นระยะ ทำให้ขาดความรู้และความชำนาญในระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆ</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>กองช่าง</p> <p>๑.๗ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>จากการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของภารกิจแต่ละข้อ พบว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ แต่ยังพบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดทักษะและความชำนาญในการประมาณราคาก่อสร้างทำให้ประมาณราคาออกมาไม่ครอบคลุมปริมาณงานที่จะดำเนินงาน พบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้างไม่สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น ทำให้บางโครงการจัดซื้อ-จัดจ้างล่าช้า เนื่องจากการหาผู้รับจ้างได้ยาก</p> <p>๑.๘ กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง</p> <p>การออกแบบการก่อสร้างเป็นภารกิจสำคัญที่ต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการประมาณการราคาก่อสร้างเป็นสิ่งสำคัญที่ต้องดำเนินการอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ ในปัจจุบันการดำเนินการดังกล่าวมีความล่าช้า อันเนื่องมาจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และยังขาดทักษะ ขาดความชำนาญในการเขียนแบบ ซึ่งเป็นความเสี่ยง จำเป็นต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงพบความเสี่ยงในด้านการออกแบบงานก่อสร้างไม่สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น ทำให้บางโครงการการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า เนื่องจากการหาผู้รับจ้างได้ยาก</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>จุดอ่อนและความเสี่ยงภารกิจ ๓ กิจกรรม ดังกล่าวข้างต้น ในการดำเนินการติดตาม ประเมินผล บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ๒ กิจกรรม คือกิจกรรมด้านการเงินและบัญชี และกิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ สำหรับกิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ยังต้องวางแผนควบคุมต่อไป</p> <p>กองช่าง</p> <p>แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๔ งาน คือ ๑ งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๒. งานออกแบบและควบคุม ๓. งานประสานสาธารณูปโภค และ ๔. งานผังเมือง จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ ๑. งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง (กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง) ๒. งานออกแบบและควบคุม (กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑) ส่งเจ้าหน้าที่รับการอบรมการใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้างยังไม่สอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจ ในระหว่างการดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้าง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><u>กองสาธารณสุขฯ</u></p> <p>๑.๙ กิจกรรมด้านการป้องกันและระงับโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือประชาชน ไม่ให้ความร่วมมือในการจัดการบริเวณบ้านเรือนตนเอง ให้สะอาด เพื่อกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์เชื้อโรค ใช้เลือดออก ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เนื่องด้วยขาดอัตรากำลังที่มีความรู้ด้านงานสาธารณสุข โดยตรง มีเพียงบุคลากรที่รักษาราชการแทน และผู้ช่วย ๆ เท่านั้น และในปีงบประมาณที่ผ่านมาได้มีการจ้างที่เพิ่มมากขึ้น</p> <p>๑.๑๐ กิจกรรมด้านการควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกเนื่องจากมีประชาชนนอกพื้นที่นำขยะมาทิ้งข้างถนนตลอดเวลา แม้ว่าจะมีการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่องแต่ก็ไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ การใช้ถุงพลาสติก และโฟม ในการอำนวยความสะดวกมากขึ้น ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมเนื่องจากการจุดไฟเผาสร้างควันพิษต่อประชาชน ปัจจัยภายในของการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิม ไม่เพียงพอยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องภารกิจและอำนาจหน้าที่กับอัตรากำลังไม่สอดคล้องกัน กล่าวคือยังขาดเจ้าหน้าที่ที่จะปฏิบัติงานเกี่ยวกับด้านสาธารณสุขฯ</p> <p><u>กองการศึกษาฯ</u></p> <p>๑.๑๒ กิจกรรม การดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาฯ ๒๕๕๑ ตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในดังนี้</p>	<p>๒. กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง แต่อย่างไรก็ตามกิจกรรมการออกแบบก่อสร้างยังล่าช้า และมีข้อผิดพลาดในบางส่วนยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p><u>กองสาธารณสุขฯ</u></p> <p>ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารกับการพัฒนา โครงสร้างมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม แต่มีบางกิจกรรมที่ยังพบความเสี่ยง</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีคุณสมบัติทางด้านสาธารณสุขโดยตรง และปัญหาการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออกในพื้นที่</p> <p>๒.กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม ขาดผู้มีหน้าที่รับผิดชอบมีเพียงเจ้าหน้าที่รักษาราชการแทน</p> <p>๓. กิจกรรมการบริหารจัดการขยะ เนื่องจากยังไม่มีบริการด้านขยะ เพราะให้ครัวเรือนกำจัดขยะเอง</p> <p><u>กองการศึกษาฯ</u></p> <p>พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือการยังไม่นำระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาฯ พ.ศ. ๒๕๕๑ มาใช้ในหน่วยงานและสถานศึกษาหรือศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก(กิจกรรมการดำเนินการตามระเบียบฯ)</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>(๑) ข้าราชการ/พนักงาน ที่จะดำเนินการตามระเบียบฯ มีจำนวนจำกัด ไม่เพียงพอ</p> <p>(๒) ข้าราชการ/พนักงานส่วนการศึกษาฯ ประกอบด้วยครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็ก พนักงานจ้าง ยังขาดความรู้ความเข้าใจ และทักษะในงานด้านการเงินและบัญชี</p> <p>(๓) ขาดโอกาสในการเข้ารับการประชุมเชิงปฏิบัติการฝึกอบรมเกี่ยวกับการนำระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาฯ พ.ศ. ๒๕๕๑ มาใช้ในหน่วยงานและสถานศึกษาหรือศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตรไม่มีบุคลากรประจำ แต่ได้มีคำสั่งแต่งตั้งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทน ผู้อำนวยการส่งเสริมการเกษตร</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>ประสิทธิภาพของบุคลากร วิเคราะห์จากความพอเพียงของประสิทธิภาพ ของบุคลากรด้านการส่งเสริมการเกษตร พบว่ายังไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ในด้าน การเกษตรโดยตรง ซึ่งเป็นจุดอ่อนด้านประสิทธิภาพของบุคลากรการทำงานจึงยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ในทุกด้าน และการติดต่อประสานงานในด้านการเกษตรยังไม่ต่อเนื่อง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด</p> <p>๒.๑ กิจกรรม การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา</p> <ul style="list-style-type: none"> - การมอบหมายให้เจ้าหน้าที่สร้างความเข้าใจในการมีส่วนร่วมของประชาชนในการพัฒนาชุมชน และการชี้แจงการจัดสรรงบประมาณที่ใช้ในการพัฒนามีน้อยไม่เพียงพอกับความต้องการของประชาชนจึงจำเป็นต้องมีการให้ความสำคัญในแต่ละโครงการก่อน <p>๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเกิดจากพ่อแม่ไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งแหล่งมั่วสุมหรือให้ความร่วมมือในการแก้ไขปัญหายาของเด็กและเยาวชน เพราะกลัวสังคมไม่ยอมรับ ซึ่งทำให้ไม่สามารถป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในหมู่บ้านได้</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการติดตามควบคุมตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ แต่วัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ มีอายุในการใช้งานนาน ขาดประสิทธิภาพและไม่เพียงพอต่อการใช้งาน</p> <p>กองคลัง</p> <p>๒.๔ กิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน การประเมินความเสี่ยง ด้านการรับ – การเบิกจ่ายเงินอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน ๓. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ <p>๒.๕ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง อยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า หากไม่มีการส่งเจ้าหน้าที่พัสดุเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรด้านพัสดุให้มีความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมกับ</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>งบประมาณที่ตั้งไว้ อาจทำให้การทำงานผิดพลาด และเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้าง จำเป็นต้องอาศัยระเบียบกฎหมาย และการปฏิบัติที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบลและเพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด</p> <p>๒.๖ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดเก็บรายได้ พบว่าความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจำเป็นต้องเก็บเงินไว้กับตัวเอง ซึ่งมีโอกาสที่เงินจะสูญหายหรืออื่นๆ อาจเกิดขึ้นก่อนนำส่งคณะกรรมการฝากเงินได้ จึงต้องอาศัยจิตสำนึกและการปฏิบัติหน้าที่ที่มีความรับผิดชอบสูง</p> <p>กองช่าง</p> <p>๒.๗ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความชำนาญและความละเอียดรอบคอบ ขาดการสืบค้นข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ทำให้การประมาณการล่าช้าไม่สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจในอนาคต แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดเกี่ยวกับสภาวะแวดล้อมภายนอก เช่น สภาวะเศรษฐกิจต่างๆ ก็มีผลกระทบต่อการดำเนินโครงการ การสรรหาผู้รับจ้างด้วยเช่นกัน</p> <p>๒.๘ กิจกรรมการออกแบบการก่อสร้าง</p> <p>เป็นองค์ประกอบที่สำคัญต่อการดำเนินโครงการ และการประมาณการราคาซึ่งในปัจจุบันมีความล่าช้าและมีความผิดพลาดบางส่วน อันเนื่องมาจากเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอและไม่ชำนาญการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ประยุกต์ในการเขียนแบบ</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กองสาธารณสุขฯ</p> <p>๒.๙ กิจกรรมด้านการป้องกันและระงับโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนผู้ป่วยที่ต้องสงสัยว่าได้รับเชื้อไข้เลือดออกที่ได้รับแจ้งจากโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองหญ้าปล้อง เพื่อดำเนินการออกตรวจสอบและควบคุมการแพร่ระบาดในพื้นที่ - คริวเรือนที่พบว่าเป็นผู้ต้องสงสัยว่าได้รับเชื้อไข้เลือดออกส่วนใหญ่ ประกอบกิจการรับซื้อของเก่า เนื่องจากไม่มีการสร้างโรงเรือนจัดเก็บให้เป็นระเบียบเรียบร้อย หรือไม่ก็เป็นบุคคลที่อาศัยอยู่รอบร้านรับซื้อของเก่า <p>๒.๑๐ กิจกรรมด้านการควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม(การบริหารจัดการขยะ)</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปริมาณขยะที่ถูกนำมาทิ้งบริเวณข้างถนน มีจำนวนมากขึ้น ส่งผลต่อการดูแลพื้นที่ แม้จะมีการแก้ไขปัญหาด้วยการประชาสัมพันธ์ หรือการนำเจ้าหน้าที่ออกพื้นที่ในการจัดเก็บ แล้วก็ตาม - การเผาขยะของร้านรับซื้อของเก่า ส่งกลิ่นเหม็นต่อประชาชนที่อาศัยอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียง และส่งผลกระทบต่อชั้นบรรยากาศ <p>กองการศึกษาฯ</p> <p>๒.๑๑ - ข้าราชการ/พนักงานมีจำนวนจำกัด ถ้าจะดำเนินการตามระเบียบฯ หากไม่มีข้าราชการ/พนักงานส่วนการศึกษาฯ อาจแต่งตั้งข้าราชการ/พนักงานส่วนอื่นทำหน้าที่ได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ข้าราชการ/พนักงานส่วนการศึกษาฯ ยังขาดความรู้ความเข้าใจ และทักษะในงานด้านการเงินและบัญชีหากได้มีโอกาสในการเข้ารับการประชุมเชิงปฏิบัติการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบฯ จะสามารถทำให้การดำเนินงานตามระเบียบฯ เกิดประสิทธิภาพได้ 	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑กิจกรรม การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา</p> <ul style="list-style-type: none"> - การมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ได้สร้างความเข้าใจให้กับประชาชนถึงกฎหมายท้องถิ่นที่เปิดโอกาสให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนา ตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อก่อให้เกิดชุมชนเข้มแข็ง <p>๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำโครงการต่างๆ ที่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่ และการสร้างการมีส่วนร่วมระหว่างครอบครัว ชุมชนอย่างสม่ำเสมอ - การรณรงค์สร้างความร่วมมือและบูรณาการร่วมกันระหว่างหน่วยงานเพื่อลดความซ้ำซ้อนของงบประมาณ <p>๓.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - การรายงานการตรวจสภาพอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเป็นประจำ เพื่อเตรียมความพร้อมอยู่ <p>กองคลัง</p> <p>๓.๔กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๓.๕กิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๓.๖ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>ทั้ง ๓ กิจกรรมมีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑)ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจสอบเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒)</p> <p>๒)มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลัง ติดตาม</p> <p>กองช่าง</p> <p>๓.๗ กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง</p>	

<p>๑) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบฯ ใหม่ๆ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาค่าก่อสร้างขณะ</p>	
--	--

แบบ ปค. ๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>จัดทำข้อบัญญัติให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุด</p> <p>๒) ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>๓) ปรับกรอบอัตรากำลังเพื่อขอบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม</p> <p>๓.๘ กิจกรรมการออกแบบการก่อสร้าง</p> <p>๑) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ดำเนินการอย่างถูกต้องและเป็นระบบ โดยลำดับความสำคัญของโครงการในการออกแบบแปลน</p> <p>๒) ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบก่อสร้าง</p> <p>กองสาธารณสุขฯ</p> <p>๓.๙ กิจกรรมด้านการป้องกันและระงับโรคติดต่อ</p> <p>จัดทำโครงการป้องกันและกำจัดโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ โดยการจัดซื้อสารกำจัดยุงลาย การพ่นหมอกควันในทุกพื้นที่และการลงพื้นที่ร่วมกับโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองหญ้าปล้องหลังจากได้รับการประสานว่ามีผู้ป่วยที่ต้องสงสัยว่าเป็นโรคไข้เลือดออก/การสำรวจสุนัขในพื้นที่เพื่อฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๓.๑๐. กิจกรรมด้านการควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม(การบริหารจัดการขยะ)</p> <p>การออกพื้นที่ในการรณรงค์การบริหารจัดการขยะในครัวเรือนเพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในพื้นที่ การอบรมให้ความรู้กับเด็กและเยาวชนในพื้นที่ และการให้ความรู้กับประชาชนในการนำขยะกลับมาใช้ประโยชน์</p>	

--	--

แบบ ปค. ๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองการศึกษาฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมข้าราชการและพนักงานผู้เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมการบริหารงบประมาณทางการ ศึกษา ให้มีความรู้ ความเข้าใจ และทักษะงานด้านการเงินและบัญชี เพื่อสามารถดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของ สถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา พ.ศ. ๒๕๕๑ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ขอความร่วมมือเจ้าหน้าที่ พนักงานกองคลังของ หน่วยงาน ช่วยดำเนินการในงานและแต่งตั้งทำหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง 	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร สำนักปลัด</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารผลการปฏิบัติงานราชการของอบต. สำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดี</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายใน และภายนอกสำนักปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> <p>กองคลัง</p> <p>ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้ง นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสารการประชุม ปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก โดยดำเนินการ ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชา และนายก อบต. ทราบผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p> <p>กองช่าง</p>	

<p>การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการของส่วน โยธา มีระบบ Internet และระบบเครือข่าย Network (LAN) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ ทั้งหน่วยงาน</p>	
---	--

แบบ ปค. ๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)</p>
<p>ซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดในการใช้งานของระบบแต่ละ บุคคลเนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ Wireless Lan ภายในองค์กร</p> <p>กองสาธารณสุข มีระบบข้อมูลข่าวสารสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารภายใน และภายนอกส่วนราชการในรูปแบบต่างๆ เช่น การใช้ระบบ อินเทอร์เน็ต เครื่องโทรสาร การส่งเอกสาร และโทรศัพท์ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กองการศึกษา ในองค์กรและกองการศึกษามีข้อมูลสารสนเทศและการ ติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม เช่น การใช้ระบบ อินเทอร์เน็ต เครื่องโทรสารและโทรศัพท์ติดต่อกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทำให้ทราบข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่ง การ กฎระเบียบการปฏิบัติงานต่างๆ ซึ่งจะทำให้มีการ ทำงานที่รวดเร็วยิ่งขึ้นแต่ครูผู้ดูแลเด็กที่ประจำศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก จำนวน ๓ ศูนย์ มีระบบข้อมูลสารสนเทศและการ ติดต่อสื่อสารที่ยังไม่มีประสิทธิภาพพอ</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตรฯ มีระบบข้อมูลข่าวสารสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารภายใน และภายนอกส่วนราชการในรูปแบบต่างๆ เช่น การใช้ระบบ อินเทอร์เน็ต เครื่องโทรสาร การส่งเอกสาร และโทรศัพท์ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p><u>สำนักปลัด</u></p> <p>- ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อ สอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตาม กำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไป ตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วน ตำบลหนองหญ้าปล้อง</p> <p><u>กองคลัง</u></p> <p>- มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อ ทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการ ประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพ และประเมินผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>- ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p> <p><u>กองช่าง</u></p> <p>ใช้การสังเกตการตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักใน การติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการ ปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบาง กรณีการติดตามและประเมินผลการดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติ ตำแหน่ง ผอ.กองช่าง และจากการติดตาม ประเมินผลในแบบติดตาม ปย.๓ พบว่า</p> <p style="padding-left: 40px;">๕.๑ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง และ</p> <p style="padding-left: 40px;">๕.๒ กิจกรรมการออกแบบการก่อสร้าง มีการควบคุมที่ เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป</p> <p style="padding-left: 40px;">๕.๓ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง ต้องจัดระยะเวลา</p>	

<p>การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับจำนวนคน หรือควรเพิ่มจำนวนคนให้เพียงพอและเหมาะสมกับจำนวนงานเพื่อลดปัญหาข้อผิดพลาดและความขัดแย้ง</p>	
--	--

แบบ ปค. ๔(ต่อ)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><u>กองสาธารณสุข</u> องค์การมีการติดตามประเมินการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายงานเป็นครั้งคราวกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีการปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p><u>กองการศึกษา</u> องค์การมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองส่งเสริมการเกษตร ฯ</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตรใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานโดยปรับปรุงแบบสอบถามให้เหมาะสมกับภารกิจของหน่วยงาน เพื่อเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้คณะทำงานในการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลการดำเนินการต่อผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร ภายในทุกวันที่ ๒๘ ของเดือน เพื่อรายงานในที่ประชุม อบต. เป็นประจำทุกเดือนรวมทั้งรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน ของกองส่งเสริมการเกษตร อบต.หนองหญ้าปล้อง</p>	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

สำหรับการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง ยังคงมีจุดอ่อนเกี่ยวกับการบริหารจัดการในแต่ละด้านที่มีกล่าวคือ **สำนักปลัด** มี ๔ กิจกรรม คือ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย **กองคลัง** มี ๓ กิจกรรม คือกิจกรรมด้านการเงินและบัญชี กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ และกิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้**กองช่าง** มี ๓ กิจกรรม คือ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง **กองสาธารณสุข** มี ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม(การบริหารจัดการขยะ)**กองการศึกษา** มี ๑ กิจกรรม คือ การยังไม่นำระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาฯ พ.ศ. ๒๕๕๑ มาใช้ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งจำเป็นต้องมีการควบคุมและการปรับปรุงเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์กองส่งเสริมการเกษตร มี ๑ กิจกรรมคือ ขาดบุคลากรรับผิดชอบงานโดยตรง

ผู้รายงาน

(นา

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าปล้อง

ยฉัตรชัย จิตติพันธ์)

วันที่ ๒๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑