

หน่วยงานย่อย สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกลาง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานปลัด ๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจาก ๑) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายในคือ พนักงานขาดความรู้เกี่ยวกับรถและการบำรุงรักษา ๒) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอกคือ เกิดการเสื่อมสภาพชำรุดจากการใช้งาน ๑.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ๑) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบยังไม่ทั่วถึง ๒) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอกคือประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน ๑.๓ กิจกรรม “การลดปัญหาภาวะโลกร้อน” ๑) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ ยังไม่มีการปลูกต้นไม้ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่,เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด-ปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยง ๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ๑) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออกกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่าย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ	สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ ๖ งานคือ (๑) งานบริหารงานทั่วไป (๒) งานนโยบายและแผน (๓) งานกฎหมายและคดี (๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๕)งานเกษตร (๖) งานสาธารณสุข โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผลการประเมินพบว่า งานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและแผน งานกฎหมายและคดี งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ แต่พบความเสี่ยง ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงในส่วนงานกิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา คือให้พนักงานขับรถดูแลบำรุงรักษารถยนต์อย่างสม่ำเสมอ งานนโยบายและแผน ต้อง มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคมให้มากขึ้น, การลดปัญหาภาวะโลกร้อน โดยการสำรวจพื้นที่เพื่อปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุม และสร้างจิตสำนึกในการใช้พลังงาน กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ จะต้องมีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงภัยของโรคระบาด กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ควรจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้เด็กและเยาวชนใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์

๑.๕ กิจกรรม “กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”

๑) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ เด็กและเยาวชนขาดการดูแลเอาใจใส่จากผู้ปกครอง

๒) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอกคือปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติด

๑.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

๑) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ เจ้าของเรื่องจะมาขอเลขหนังสือรับ-ส่ง คำสั่ง ประกาศ ลงเลขจองหนังสือไว้ ไม่นำคู่มือบับให้ธุรการทำให้ค้นหาล่าช้า

๒. การประเมินความเสี่ยง

๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา เกิดความเสี่ยงขึ้นทั้งปัจจัยภายนอกและภายในเนื่องจากเกิดการชำรุดเสียหายจากการใช้งานรถยนต์ เนื่องจากพนักงานขับรถไม่ดูแลรักษา ขาดความรอบครอบและขาดความระมัดระวังในการขับขี่

๒.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เกิดความเสี่ยงในปัจจัยภายใน คือ ขาดการประชาสัมพันธ์ในการประชุมประชาคมและปัจจัยภายนอกคือประชาชนเองก็ไม่ให้ความสนใจในการจัดทำแผนเท่าที่ควร

๒.๓ กิจกรรม “การลดปัญหาภาวะโลกร้อน”

๑) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ การปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่ ,สำหรับการลดใช้พลังงานในสำนักงานเจ้าหน้าที่สามารถปฏิบัติได้อย่างดี

๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เกิดจากทัศนคติและพฤติกรรมดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออกโดยชุมชนเอง และขาดการกระตุ้น ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง

๒.๕ กิจกรรม “กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด” เกิดความเสี่ยงจากการระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้าให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่า ลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด ซึ่งโอกาสในการ ดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปด้วย ความลำบาก ๒.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เกิดจากปัจจัยเสี่ยงจาก การลงเลขหนังสือ รับ-ส่ง คำสั่ง ประกาศ บางเรื่อง เจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลางโดย ไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการ กลาง ๓.กิจกรรมควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและ การบำรุงรักษา กิจกรรมควบคุมที่มีอยู่ มีคำสั่งแบ่งงาน ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อมการใช้ รถยนต์อย่างชัดเจน ๒.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนประชาคม เพื่อให้ประชาชน มีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น มีการประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญ ของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓.๓ กิจกรรม “การลดปัญหาภาวะโลกร้อน” ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรปลูกต้นไม้ ให้ร่มรื่นและทั่วถึง ตลอดจนสร้างความตระหนักในการลด ใช้พลังงานและการใช้ถุงพลาสติกแก่ประชาชนและ เจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ๓.๔ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ ส่งเสริม อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของ ประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป. พร้อมทั้งจัดกิจกรรม เพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลาย	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๓.๕ กิจกรรม “กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด” จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาด้านยาเสพติด และจัดกิจกรรมตรวจสอบยาเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด ๓.๖ กิจกรรมดำเนินงานสารบรรณ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้น ๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลางและสำเนาให้แต่ละส่วนเก็บไว้ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานสำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์ และเวลาที่กำหนดมากขึ้น ๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานปลัด เช่น (๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัดแจกจ่ายให้สำนัก/กอง ที่รับผิดชอบในพื้นที่ที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของ อบต. ๕. วิธีการติดตามประเมินผล มีการติดตามผลโดยหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกลางเป็นผู้ติดตามประเมินผล กิจกรรมทั้ง ๖ กิจกรรม ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมต่อไป	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบกิจกรรมที่จะต้องมีการจัดการบริหารความเสี่ยง ทั้ง ๖ งาน
ผลการประเมิน การติดตามและการประเมินการควบคุม ทุกกิจกรรมมีการควบคุมที่เพียงพอเพียงแต่ต้องจัดทำแผนการ
ปรับปรุง เพิ่มเติม ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....



(นางสาวชัญบุชา ศิริโยธา)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

หน่วยงานย่อย กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกลาง

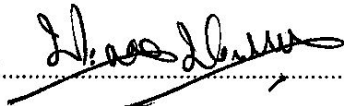
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ดังนี้ ๑. ด้านสถานที่ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ ๒. บุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่กองต้องรับผิดชอบ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก -ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล ๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ๒.๑ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ๒.๒ อาคารคับแคบ สถานที่ไม่พอใช้สำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจาก บุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานของงานด้านการศึกษา กังวลว่า ถ้าปฏิบัติงานไปแล้วจะไม่ถูกต้องตามระเบียบหรือไม่ ๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมงานบริหารการศึกษา -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น -จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน	ผลการประเมิน กองการศึกษา ได้วิเคราะห์การประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ โดยวิเคราะห์ประเมินตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คตง. พ.ศ.๒๕๕๔ ผลการประเมินพบว่า กิจกรรม งานบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยง พบว่าต้องมีการวางแผนปรับปรุงการควบคุม ข้อสรุป (๑) กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกลาง เป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยง พบว่าต้องมีการวางแผนปรับปรุงการควบคุมโดย องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกลางเปิดกรอบอัตรา พนักงานจ้างมาช่วย/ทดแทนระหว่างรอรับการจัดสรร และมีการปรับเกลี้ยตำแหน่งให้เกิดความเหมาะสมกัน สักส่วนเด็ก

หน่วยงานย่อย กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกลาง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๑.นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที ๒.การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ ๓.ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่น ๆ ๕.การติดตามและประเมินผล ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียนเป็นรายภาค เรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎ ระเบียบใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน และหัวหน้าส่วนการศึกษา ต้องติดตาม กำกับดูแล	

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นายประกิจ ปิยะศรี)

รองปลัด อบต.โคกกลาง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

๓๐ กันยายน ๒๕๖๑