

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งลูกนก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ผู้ใช้รถส่วนใหญ่ไม่ได้ทำการบันทึกการใช้รถให้เป็นปัจจุบัน เนื่องจากผู้ใช้รถบกพร่องไม่ลงบันทึกการใช้รถและไม่ยอมนำขยะลงจากรถ เช่น ขวดน้ำ และเอกสารที่ไม่ใช้แล้ว</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาพืด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญเพราะเห็นว่าไม่เกิดกับครอบครัวของตนเอง</p> <p>๑.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดการประชาสัมพันธ์อย่างทั่วถึง ประชาชนจึงไม่เห็นความสำคัญในเรื่องนี้</p> <p>๑.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ขาดการประชาสัมพันธ์อย่างทั่วถึง จึงจำเป็นต้องให้ประชาชนให้ความสำคัญในเรื่องนี้</p> <p>๑.๕ กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกี่ยวกับเรื่องการเตรียมความพร้อมรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่จะมีผลใช้บังคับในปี พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๑.๖ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เครื่องมือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค <p>๑.๗ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดการประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</p> <p>๑.๘ กิจกรรมด้านการประมาณราคา มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - รายละเอียดการคำนวณประมาณราคาในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณการคำนวณสูตร Excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน - ค่าความผันผวนของราคาวัสดุก่อสร้างและค่าน้ำมันเชื้อเพลิงมีการเปลี่ยนแปลง 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งลูกนก จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรการ ควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บริหารความเสี่ยงทำให้พบว่ามี ๘ กิจกรรมที่พบความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาพืด ๓. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขโรคติดต่อ ๕. กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้ ๖. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ๗. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง ๘. กิจกรรมด้านการประมาณราคา

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการใช้รถส่วนบุคคล</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การลงบันทึกการใช้รถไม่เป็นปัจจุบัน - มีขยะบนรถ <p>๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาอุบัติเหตุ</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐในการแจ้งเบาะแสผู้ตัดยาเสพติดและผู้ค้ายาเสพติดเพราะเห็นว่าไม่ได้เกิดกับครอบครัวตนเอง <p>๒.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึงทำให้ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ <p>๒.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขโรคติดต่อ</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง ทำให้ประชาชนไม่ตระหนักเรื่องการป้องกันเท่าที่ควร <p>๒.๕ กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกี่ยวกับเรื่องการเตรียมความพร้อมรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่จะมีผลใช้บังคับในปี พ.ศ.๒๕๖๓ <p>๒.๖ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่นๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนานซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้ <p>๒.๗ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ 	<p>การประเมินผลความเสี่ยงของสำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมการใช้รถส่วนบุคคล</p> <p>จากการวิเคราะห์ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ใช้รถบกร่องไม่ลงบันทึกการใช้รถ - ผู้ใช้รถไม่รักษาความสะอาดขณะใช้รถ <p>การปรับปรุงและควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ก่อนนำรถออกไปใช้งาน ต้องมีการขออนุญาตและลงบันทึกขออนุญาตใช้รถก่อนนำรถออกไปใช้งานทุกครั้ง - กำชับเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบให้มีการติดตามสมุดบันทึกขออนุญาตใช้รถและสมุดบันทึกเลขไมล์รถทุกเดือน - กำชับเจ้าหน้าที่ ใช้รถก่อนออกจากรถให้นำของหรือขยะออกจากรถทุกครั้ง ที่มีการใช้รถ <p>๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาอุบัติเหตุ</p> <p>จากการวิเคราะห์ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด เพราะเห็นว่าไม่ได้เกิดกับครอบครัวของตนเอง <p>การปรับปรุงและควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่แกนนำชุมชนและเยาวชนเพื่อปลูกฝังให้เยาวชนได้รู้ถึงโทษของยาเสพติด - จัดให้มีการแข่งขันกีฬาสามัคคีด้านยาเสพติดในชุมชนเพื่อให้ประชาชนห่างไกลยาเสพติด - จัดให้มีการรณรงค์ เพื่อเป็นการเข้าถึงผู้คนในชุมชน, ครอบครัว และเยาวชน ได้ตระหนักถึงโทษและภัยของยาเสพติด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒.๘ กิจกรรมด้านการประมาณราคา ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประเมินผลความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุมเนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วนกระชั้นชิดขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคาขึ้นอยู่กับราคากลางห้องตลาด <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการใช้รถส่วนกลาง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการแจ้งผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการใช้รถให้ทำการบันทึกการใช้รถให้เป็นปัจจุบัน - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบบันทึกการใช้รถและกำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมาย ข้อบังคับอย่างเคร่งครัด <p>๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่แกนนำชุมชนและเยาวชนเพื่อปลูกฝังให้เยาวชนได้รู้ถึงโทษของยาเสพติด - จัดให้มีการแข่งขันกีฬาสามัคคีสัมพันธ์ต้านภัยยาเสพติดในชุมชนเพื่อให้ประชาชนห่างไกลยาเสพติด <p>๓.๓ กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายให้มากขึ้น เช่น การประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย , ป้ายโปสเตอร์ ต่างๆ - จัดให้แกนนำชุมชนและเยาวชนได้เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการกำจัดขยะ เพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์ได้อีก <p>๓.๔ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่แกนนำชุมชนและประชาชนเพื่อให้ประชาชนได้ตระหนักถึงโรคติดต่อ - จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายให้มากขึ้น เช่น การประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย, ป้ายโปสเตอร์ ต่างๆ <p>๓.๕ กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้มีไม่เพียงพอ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ <p>๓.๖ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ <p>๓.๗ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำหมู่บ้าน/ประชาชนในพื้นที่ช่วยกันปกป้องป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน 	<p>๓. กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - จากการวิเคราะห์ พบว่าประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญกับการลดปัญหาภาวะโลกร้อน <p>การปรับปรุงและควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายให้ทั่วถึง เช่น การประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย แผ่นพับ ใบปลิว ป้ายโปสเตอร์ ฯลฯ - จัดให้มีกิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อนภายในชุมชน เพื่อให้ประชาชนได้ให้ความสำคัญกับปัญหาภาวะโลกร้อนมากยิ่งขึ้น <p>๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขโรคติดต่อ</p> <p>จากการวิเคราะห์ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง <p>การปรับปรุงและควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ที่หลากหลายให้ทั่วถึง เช่น การประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย แผ่นพับ ใบปลิว ป้ายโปสเตอร์ ฯลฯ - จัดให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่แกนนำชุมชนและประชาชนเพื่อให้ประชาชนได้มีความรู้เกี่ยวกับการรักษาความสะอาดมากยิ่งขึ้น <p>การติดตามประเมินผลของกองคลัง</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้</p> <p>จากการวิเคราะห์ พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรในการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอ <p>การปรับปรุงและควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงฐานผู้ชำระภาษีให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอเพื่อลดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บภาษี <p>การติดตามประเมินผลของกองช่าง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงของกองช่าง พบว่าต้องมีการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ได้มาตรฐานซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยภายในและภายนอกและการส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p>


องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓.๘ กิจกรรมด้านการประมาณราคา - มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สารสนเทศและการสื่อสารของสำนักปลัด มีการนำสื่อ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ เป็นต้น นำไปเผยแพร่ไม่ว่าจะเป็นทั้งในที่สำนักงาน หรือในระบบสารสนเทศ เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและพนักงานได้ทราบถึงข้อมูลข่าวสารที่รวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ สารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง การใช้ระบบข่าวสารทาง Internet มาช่วยในการปฏิบัติราชการ หนังสือ สั่งการ การใช้โทรศัพท์ โทรสาร การประสานงานภายใน และภายนอกของกองคลัง และทุกส่วน</p> <p>๔.๓ สารสนเทศและการสื่อสารของกองช่าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ - ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม - ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา - มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกันหรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมการติดตามประเมินผลของสำนักปลัด ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง เป็นประจำทุกเดือน โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>๕.๒ กิจกรรมการติดตามประเมินผลของกองคลัง การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน เสนอต่อผู้อำนวยการกองคลังเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน รายงานผลความคืบหน้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน 	<p>กิจกรรมการควบคุม กองช่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกระยะ อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารของสำนัก การติดต่อประสานงานได้มีการนำระบบ internet นำมาประยุกต์ใช้ในการสื่อสารเพื่อที่จะสามารถปฏิบัติการทำงานและยังสามารถเข้าถึงประชาชนได้ในทุกช่องทางอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลอย่างครบถ้วน</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง ระบบ Internet สามารถนำข้อมูลข่าวสารเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารของกองช่างมีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป</p> <p>กิจกรรมการติดตามประเมินผลของสำนักปลัด มีการติดตามประเมินในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง เป็นประจำทุกเดือน กิจกรรมการติดตามประเมินผลของกองคลัง แบบสอบถามเป็นเครื่องมือเบื้องต้นในการติดตามประเมินผลและตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕.๓ กิจกรรมการติดตามประเมินผลของกองช่าง</p> <p>มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p>	<p>กิจกรรมการติดตามประเมินผลของกองช่าง</p> <p>มีการติดตามประเมินผลของกองช่างมีความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบการหัวหน้าหน่วย หน่วยงานย่อยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งลูกนก มีกิจกรรมความเสี่ยง ๘ กิจกรรมคือ

๑. กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
๓. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขโรคติดต่อ
๕. กิจกรรมด้านงานพัฒนาจัดเก็บรายได้
๖. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
๗. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง
๘. กิจกรรมด้านประมาณราคา


ลงลายมือชื่อ

(นายสุชาติ บัวงาม)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งลูกนก

วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๓