

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ตามระเบียบข้อฯ ๖ ระดับหน่วยงานย่อย

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐



ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลจันอัด
อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา

คำนำ

ด้วยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินได้ประกาศใช้ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๔๔ เป็นต้นไป อันมีผลทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลจันออต ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจต้องจัดวางระบบควบคุมภายในให้เป็นไปตามแนวทางมาตรฐานการควบคุมภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ได้กำหนดขึ้นและจัดวางระบบควบคุมภายในให้แล้วเสร็จภายใน ๑ ปี นับตั้งแต่ระเบียบนี้มีผลบังคับใช้

จากการดำเนินการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินข้างต้น เป็นการจัดวางระบบการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจันออต ซึ่งประกอบด้วย ๑ สำนัก ๓ กอง การจัดวางระบบและติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ก่อให้เกิดประโยชน์แก่องค์การบริหารส่วนตำบลจันออตในด้านการบริหารงานให้เกิดความรอบคอบลดปัจจัยเสี่ยง ที่จะสร้างความเสียหายแก่องค์กร จึงได้ดำเนินการจัดวางระบบและติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ต่อไป

(นายเสริม แสทวิสุข)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจันออต

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

สำนักงานปลัด

๑

๑. แบบ ปย.๑

๒

๒. แบบ ปย.๒

๔

กองคลัง

๑๒

๑. แบบ ปย.๑

๑๓

๒. แบบ ปย.๒

๑๕

กองช่าง

๑๗

๑. แบบ ปย.๑

๑๘

๒. แบบ ปย.๒

๒๐

ภาคผนวก

ระดับหน่วยงานย่อย

สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลจันออต อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.กิจกรรมการจัดประชุมประชาคม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดประชุมประชาคมเพราะเห็นว่าไม่สำคัญต่อตนเอง</p> <p>๒.กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนยังใช้ยาเสพติดและเจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อยประกอบกับระเบียบข้อกฎหมายไม่ให้อำนาจหน้าที่</p> <p>๓.กิจกรรมปกป้องเทิดเทิด ทูณสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เกิดการขัดแย้งทางความคิดทางด้านการเมืองของกลุ่มบุคคล</p> <p>๔.กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการดูแลตนเอง</p> <p>๕. กิจกรรมงานข้อมูลข่าวสาร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ขาดการรายงานข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบันให้ประชาชนรับทราบ</p> <p>๖. กิจกรรมการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบลบางคนยังไม่ปฏิบัติตามระเบียบการใช้รถ เช่น ไม่เขียนใบอนุญาตหรือบันทึกในสมุดควบคุมรถ</p> <p>๗. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน จนท.ยังขาดการประหยัดพลังงาน ที่ไม่จำเป็นต้องใช้</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก จำนวนต้นไม้มีจำนวนน้อย และจำนวนต้นไม้ที่ปลูกไปแล้วขาดการดูแลเอาใจใส่</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑.กิจกรรมการจัดประชุมประชาคม การมีส่วนร่วม ในการร่วมคิด ร่วมแก้ปัญหา ของอปท. อย่างถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบฯ</p> <p>๒.กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ปัญหายาเสพติดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้เบาบางลงจนหมดสิ้นโดยเร็ว</p>	<p>สำนักงานปลัด ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่ามีผลการประเมินความเสี่ยงจำนวน ๑๑ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.กิจกรรมการจัดประชุมประชาคม ๒.กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๓.กิจกรรมปกป้องเทิดเทิด ทูณสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ ๔.กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก ๕. กิจกรรมงานข้อมูลข่าวสาร ๖. กิจกรรมการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา ๗. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน <p>ข้อสรุป</p> <p>ผลการประเมินพบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการจัดประชุมประชาคม ประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญในการประชุม และโครงการมีจำนวนมากไม่สอดคล้องกับงบประมาณรายจ่าย ๒. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังพบการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ การปฏิบัติงานหรือสนับสนุนงบประมาณยังติดขัดกับข้อระเบียบ ข้อกฎหมายที่ไม่ให้อำนาจหน้าที่ แต่ราชการส่วนกลางก็ยังมอบหมายมาให้ดำเนินการ ๓. กิจกรรมปกป้องเทิดเทิด ทูณสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ เกิดการแบ่งฝ่ายทางการเมือง มาจากความขัดแย้งทางความคิดทางด้านการเมืองของกลุ่มบุคคล โดยมีการรวมกลุ่มเรียกร้องและชุมนุมทางการเมืองโดยใช้สถาบันพระมหากษัตริย์ ๔. ด้านการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก ประชาชนมักรอความช่วยเหลือจากทางภาครัฐเพียงอย่างเดียวโดยขาดการดูแลตัวเอง ๕. กิจกรรมงานข้อมูลข่าวสาร การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารยังไม่ทันต่อเหตุการณ์และขาดการกำกับตามผลการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและประชาสัมพันธ์ ๖. กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนกลางของหน่วยงานและการบำรุงรักษา ผู้ใช้รถยนต์ส่วนกลางยังไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯการใช้รถ เช่น การใช้รถส่วนกลางต้องขออนุญาตก่อนทุกครั้ง และเมื่อออกและกลับจากการใช้รถยนต์ส่วนกลางลงเลขไมล์ที่สมุดควบคุมทุกครั้งที่ใช้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมปกป้องเทิดเทิด ทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ ลดการเผชิญหน้า และสร้างจิตสำนึกร่วมกัน</p> <p>๔.กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก ผู้ที่เป็นไข้เลือดออกมีอัตราน้อยลง</p> <p>๕.กิจกรรมงานข้อมูลข่าวสาร ประชาชนสามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารได้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๖. กิจกรรมการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา การตรวจสอบการใช้รถยนต์เลขไมล์รถ ปริมาณน้ำมันที่ใช้กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๗. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน พื้นที่ตำบลเป็นพื้นที่สีเขียว</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑.กิจกรรมการจัดประชุมประชาคม มีการดำเนินการจัดทำแผนและพิจารณาลำดับความสำคัญของโครงการ</p> <p>๒.กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด จัดกิจกรรมเพื่อเป็นส่งเสริมการรณรงค์ ด้านยาเสพติด</p> <p>๓.กิจกรรมปกป้องเทิดเทิด ทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ จัดกิจกรรมสร้างความปรองดองสมานฉันท์</p> <p>๔.กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก มอบทรายอะเบท จัดพ่นหมอกควันให้กับหมู่บ้าน</p> <p>๕.กิจกรรมงานข้อมูลข่าวสาร ปรับปรุงข้อมูลในเวปไซต์ อบรมเป็นปัจจุบัน</p> <p>๖. กิจกรรมการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา ก่อนการใช้รถส่วนกลางต้องขออนุญาตทุกครั้ง และเมื่อออกและกลับจากการใช้รถส่วนกลางลงเลขไมล์ที่สมุดควบคุมทุกครั้ง</p> <p>๗. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ปลุกต้นไม้และลดการใช้พลังงานให้น้อยลง</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>-การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ หรือการประชุม ชักชวนความเข้าใจ ประชุมหารือ ในการจัดทำโครงการ/กิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล หรือการประชุมชี้แจงให้แก่หน่วยงาน ประชาชน ในการประชาสัมพันธ์ทุกสื่อ เช่น ประกาศเสียงตามสาย เว็บไซต์ และแผ่นพับ</p>	<p>๗. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ปัญหามลภาวะอากาศ เป็นพิษ ปัญหาหมอกควัน การกำจัดขยะมูลฝอยที่ไม่ถูกวิธี ซึ่งเป็นสาเหตุทำให้เกิดภาวะโลกร้อนที่กำลังทวีความรุนแรงขึ้นเรื่อย ๆ ซึ่งเกิดจากฝีมือของมนุษย์</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจันออต มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....พ.จ.อ...ชลธิศ จินหล้า.....

(ชลธิศ จินหล้า)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจันอัด อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>การจัดประชุมประชาคม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการจัดทำ การจัดประชุมประชาคม เกิด การมีส่วนร่วม ในการร่วมคิด ร่วมแก้ปัญหา ของอปท. อย่าง ถูกต้อง และเป็นไปตาม ระเบียบฯ</p>	<p>๑. การจัดทำแผนพัฒนาตำบล จะดำเนินการตามระเบียบฯ มี การแจ้งเป็นหนังสือและประกาศ ให้ประชาชนรับทราบล่วงหน้า</p> <p>๒. มีการพิจารณาโดยคณะ กรรม การต่าง ๆ ที่รับผิดชอบ ด้านแผนพัฒนาเพื่อกลั่นกรอง แผน</p> <p>๓. ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาองค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และฉบับ เพิ่มเติม(ฉบับที่ ๒)พ.ศ.๒๕๕๙</p>	<p>๑. เปรียบเทียบจำนวน ผู้เข้าร่วมประชุมกับจำนวน ประชากรในแต่ละหมู่บ้าน ทั้งหมด</p> <p>๒. บันทึกรายงานการประชุม ที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมแต่ ละหมู่บ้าน</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาดความ ร่วมมือการจัดประชาคม ในการ แสดงความคิดเห็นเพื่อจัดทำ แผนพัฒนา</p> <p>๒. ผู้เข้าร่วมประชาคม ไม่กล้า แสดงความคิดเห็น</p> <p>๓. ประชาชนขาดความเข้าใจ และไม่เห็นความสำคัญ ของการ จัดทำแผน และโครงการที่ ประชาคมของปีที่ผ่านมา ไม่ได้ รับการอนุมัติดำเนินการทำให้ ประชาชนไม่ยอมเข้าร่วม ประชาคม</p> <p>๔. มีจำนวนโครงการ มากเกินไป ไม่สอดคล้อง กับงบประมาณ ขององค์การบริหารส่วนตำบล</p>	<p>๑. จัดทำ ประกาศ ,แผ่นพับ , ประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้แก่ ประชาชน เกี่ยวกับเรื่องส่งเสริม การมีส่วนร่วม และความสำคัญ ของการประชุมประชาคม</p> <p>๒. ให้มีการแสดงความคิด หลากหลาย วิธี</p> <p>๓. จัดเรียงลำดับความสำคัญ ของโครงการเพื่อให้สอดคล้อง กับงบประมาณที่มีขององค์การ บริหารส่วนตำบล</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p> <p>นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>ปลัด อบต.</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของ การควบคุมที่พบ ในงวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ จัดทำแผนการ ปรับปรุงแก้ไข ซึ่งจะรายงานผล การติดตามการ ปรับปรุงในงวด ต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑)</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๒.กิจกรรม</p> <p>ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้เบาบางลงจนหมดสิ้นโดยเร็ว</p>	<p>๑. จัดกิจกรรม เพื่อเป็นส่งเสริมการรณรงค์ ด้านยาเสพติด เช่น การแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด การเข้าค่ายเยาวชนและประชาชนด้านยาเสพติด</p> <p>๒. จัดฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ โทษ และ พิษภัย ของยาเสพติด</p>	<p>๑. อัตราส่วนของผู้เสพยาเสพติดมีจำนวนลดน้อยลง</p>	<p>๑. การแพร่ระบาดของยาเสพติด กระจายลงสู่ทุกกลุ่ม รวมถึงกลุ่มเยาวชนด้วย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่และ อปพร. ที่ออกปฏิบัติงานไม่มีงบประมาณในการทำงานซึ่งติดขัดในข้อกฎหมาย</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ตำรวจที่ดูแลในพื้นที่มีจำนวนน้อย ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. การปฏิบัติงานหรือสนับสนุนงบประมาณยังติดขัดกับข้อระเบียบ ข้อกฎหมายที่ไม่ให้อำนาจหน้าที่ แต่ราชการส่วนกลางก็ยังมีมอบหมายมาให้ดำเนินการ</p>	<p>๑. ให้ดำเนินการแก้ไขระเบียบกฎหมายสนับสนุนงบประมาณให้กับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานได้</p> <p>๒. ให้ดำเนินการแก้ไขระเบียบกฎหมายสนับสนุนงบประมาณ แก่หน่วยงาน ของทางภาครัฐ และองค์กรภาคประชาชน ด้านยาเสพติด</p> <p>๓. จนท.ตำรวจตรวจตราและกวดขันอย่างจริงจังและปรับปรุงข้อกฎหมายให้มีโทษสูงสุด</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p> <p>จพง.ป้องกันฯ</p> <p>นิติกร</p> <p>หน.สำนักปลัด</p> <p>ปลัด อบต.</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของการควบคุมที่พบในงวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ จัดทำแผนการปรับปรุงแก้ไข ซึ่งจะรายงานผลการติดตามการปรับปรุงในงวดต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑)</p>

กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๓. กิจกรรม</p> <p>ปกป้องเทิดเทิด ทูน สถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนเกิดความตระหนักเกิดแรงบันดาลใจ มีจิตสำนึก และร่วมกันในการ ธำรงไว้ซึ่งสถาบันหลักของชาติ และเกิดความเข้าใจในหลักการ ปกครองระบอบประชาธิปไตย อันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็น ประมุขอย่างถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อสร้างความปรองดอง สมานฉันท์ ลดการเผชิญหน้า และสร้างจิตสำนึกร่วมกันของ ประชาชนและยึดมั่นในเทิดทูน สถาบันพระมหากษัตริย์</p>	<p>๑. เข้าร่วมในงานพิธีต่าง ๆ ที่ ทางอำเภอโนนสูง และหน่วยงาน อื่นจัดขึ้นเป็นประจำ</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ผ่าน หอกระจายข่าวต่อเนื่องให้ ประชาชนมีความรักความสามัคคี ปกป้องเทิดทูนสถาบัน พระมหากษัตริย์</p> <p>๓. มีการจัดโครงการ/กิจกรรม ต่างๆ เช่น การพัฒนาหมู่บ้าน ในช่วงวันพ่อแห่งชาติ , วันแม่ แห่งชาติ</p>	<p>๑. จำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรม ต่างๆ มีจิตสำนึก และร่วมกันใน การธำรงไว้ซึ่งสถาบันหลักของ ชาติ และเกิดความเข้าใจใน หลักการปกครองระบอบ ประชาธิปไตย</p>	<p>๑.เกิดการแบ่งฝ่ายทาง การเมือง มาจากความขัดแย้ง ทางความคิดทางการเมือง ของกลุ่มบุคคล โดยมี การ รวมกลุ่มเรียกร้องและชุมนุมทาง การเมือง โดยใช้ สถาบัน พระมหากษัตริย์</p>	<p>๑.จัดกิจกรรมให้มากขึ้นเพื่อ สร้างความปรองดองสมานฉันท์ ลดการเผชิญหน้า และสร้าง จิตสำนึกร่วมกันของประชาชน และยึดมั่นในหลักการปกครอง ระบอบประชาธิปไตยอันมีพระ มหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p> <p>นิติกร</p> <p>หน.สำนักปลัด</p> <p>ปลัด อบต.</p>	<p>เนื่องจากเป็น กิจกรรมต่อเนื่อง ซึ่งต้องมีการ กำหนดแผนการ ปรับปรุงการให้ บรรลุวัตถุประสงค์ เป็นประจำทุกปี</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p><u>๔. กิจกรรม</u></p> <p>ด้านการควบคุมและ ป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อรณรงค์ป้องกันและ ควบคุมไข้เลือดออก</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนตระหนัก ถึงการป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก</p>	<p>๑. มอบทรายอะเบทให้กับ ราษฎรทุกครัวเรือนเพื่อกำจัด ลูกน้ำยุงลาย</p> <p>๒. ออกบริการพ่นหมอกควัน ให้กับครัวเรือนราษฎรในพื้นที่ ทุกครัวเรือน</p> <p>๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกใน การป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออกให้กับประชาชน</p>	<p>-ตรวจสอบอัตราการลดลง ของผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ร่วมกับรพ.สต. ในเขตพื้นที่</p>	<p>๑. มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ใน พื้นที่เป็นจำนวนมาก</p> <p>๒. อาสาสมัครประจำหมู่บ้าน ขาดการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. ประชาชนมักรอความ ช่วยเหลือจากทางภาครัฐเพียง อย่างเดียวโดยขาดการดูแล ตัวเอง</p>	<p>๑. ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยน พฤติกรรมของประชาชนให้ ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.</p> <p>๒. จัดกิจกรรมประกวด หมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลด ปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่าง ต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p> <p>จพง.ป้องกันฯ</p> <p>นักพัฒนาชุมชน</p> <p>หน.สำนักปลัด</p> <p>ปลัด อบต.</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของ การควบคุมที่พบ ในงวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ จัดทำแผนการ ปรับปรุงแก้ไข ซึ่งจะรายงานผล การติดตามการ ปรับปรุงในงวด ต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑)</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๕.กิจกรรม งานด้านข้อมูลข่าวสาร</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้หน่วยงานราชการ, รัฐวิสาหกิจหน่วยงานเอกชน, นิติบุคคลและประชาชนโดยทั่วไปได้รับทราบ ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบอนเป็นไปตาม พ.ร.บ. ข้อมูลข่าวสารทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐</p>	<p>๑. ปรับปรุงข้อมูลในเวปไซต์ ๑๒๓. ให้ทันสมัยทันเหตุการณ์</p> <p>๒. ตรวจสอบการทำงานของเสียงตามสายให้สามารถกระจายเสียงหรือใช้งานได้ทั้ง ๘ หมู่บ้าน และติดประกาศประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ</p>	<p>- ความร่วมมือความเข้าใจของสมาชิกสภาอบต., ประชาชน และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. กำหนดจัดวางรูปแบบประสานงานเพื่อรวบรวมข้อมูลให้ทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๒. ขาดการกำกับตามผลการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและประชาสัมพันธ์</p>	<p>๑. กำหนดจัดวางรูปแบบประสานงานเพื่อรวบรวมข้อมูลให้ทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๒. จัดให้มีงบประมาณและเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถเพื่อดำเนินการ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p> <p>นักจัดการทั่วไป</p> <p>หน.สำนักปลัด</p> <p>ปลัด อบต.</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๖.กิจกรรม ด้านการใช้รถยนต์ของ หน่วยงานและการบำรุง รักษา</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้รถยนต์ ส่วนกลางเป็นไปตามระเบียบฯ และเกิดความคุ้มค่าในการใน การบริหารยานพาหนะของ อบต.</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบ ด้านการใช้รถ</p> <p>๒. ปฏิบัติตามระเบียบฯว่า ด้วยการใช้และรักษารถยนต์ของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๘</p>	<p>-จัดให้มีการสอบทานการใช้ รถยนต์เลขไมล์รถ ปริมาณน้ำมัน ที่ใช้กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>๑. การใช้รถยนต์ส่วนกลาง ยังไม่เป็นไปตามระเบียบฯ เช่น การขออนุญาตผู้บังคับบัญชา ก่อนการใช้รถยนต์ส่วนกลาง</p> <p>๒. การใช้รถส่วนกลางเมื่อมี ภารกิจจะต้องแจ้งให้ทุกกอง ทราบ เพื่อส่วนอื่นมีภารกิจและ ไปในเส้นทางเดียวกันจะได้ ประหยัดงบประมาณ</p>	<p>๑. ก่อนการใช้รถส่วนกลาง ต้องขออนุญาตทุกครั้ง และเมื่อ ออกและกลับจากการใช้รถยนต์ ส่วนกลางลงเลขไมล์ที่สมุด ควบคุมทุกครั้ง</p> <p>๒. นำหลักเกณฑ์การใช้ รถยนต์ส่วนกลางตามระเบียบฯ ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ ของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๘ มาใช้ อย่างเคร่งครัด</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p> <p>นักทรัพยากรบุคคล หน.สำนักปลัด</p> <p>ปลัด อบต.</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๗.กิจกรรม</p> <p>การลดปัญหาภาวะ โลกร้อน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อลดปัญหาโลกร้อน</p> <p>๒. เพื่อบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติในพื้นที่ ตำบลจันอัดให้คงความสมบูรณ์ ในระบบนิเวศน์ มีอากาศบริสุทธิ์</p>	<p>๑. การปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่ สีเขียวในตำบล</p> <p>๒. การรณรงค์ไม่ใช้ถุง พลาสติก</p> <p>๓. การรณรงค์การคัดแยก ขยะ</p>	<p>๑. จำนวนต้นไม้ที่เพิ่มขึ้นใน พื้นที่ตำบลจันอัด</p> <p>๒. ปริมาณขยะมีจำนวน น้อยลง</p>	<p>-ปัญหาภาวะอากาศเป็น พิษ ปัญหาหมอกควัน การกำจัด ขยะมูลฝอยที่ไม่ถูกวิธี ซึ่งเป็น สาเหตุทำให้เกิดภาวะโลกร้อนที่ กำลังทวีความรุนแรงขึ้นเรื่อย ๆ ซึ่งเกิดจากฝีมือของมนุษย์</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้ประชาชน ช่วยกันบำรุงรักษา ทรัพยากรธรรมชาติแหล่งน้ำ และผืนป่าโดยการรณรงค์ให้ ช่วยกันปลูกต้นไม้คนละ ๑ ต้น เพื่อช่วยลดก๊าซคาร์บอนไดออก ไซให้น้อยลงได้</p> <p>๒. ช่วยกันรักษาแหล่งน้ำโดย การไม่ทิ้งขยะลงไปแหล่งน้ำ ซึ่งเป็นการขจัดสิ่งต่าง ๆ ที่เป็น ต้นเหตุของการเกิดปัญหาภาวะ โลกร้อนได้</p> <p>๓. กำจัดขยะมูลฝอยให้ถูกวิธี และถูกสุขลักษณะ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p> <p>นักพัฒนาชุมชน</p> <p>หน.สำนักปลัด</p> <p>ปลัด อบต.</p>	<p>เนื่องจากเป็น กิจกรรมต่อเนื่อง ซึ่งต้องมีการ กำหนดแผนการ ปรับปรุงการให้ บรรลุวัตถุประสงค์ เป็นประจำทุกปี</p>

ชื่อผู้รายงาน..พ.จ.อ.....ชลธิศ จินหล้า.....

(ชลธิศ จินหล้า)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

ส่วนการคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจันอัด อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑. งานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติจ่ายเงินงบประมาณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เจ้าหน้าที่ยังไม่ปฏิบัติตามระเบียบเท่าที่ควร หัวหน้าส่วนราชการไม่ตรวจสอบให้ละเอียดทำให้เกิดข้อผิดพลาด และเกิดการแก้ไข ส่งผลให้เกิดความล่าช้า ในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการกำหนดและการคำนวณราคากลาง และแต่ละกองที่ต้องการใช้พัสดุไม่กำหนดรายการคุณลักษณะของพัสดุที่ต้องการใช้ให้กับหน่วยพัสดุกกลาง ซึ่งเป็น การผลักภาระให้กับหน่วยพัสดุกกลางและทำให้บางครั้งไม่ได้พัสดุตรงตามความต้องการของผู้ใช้</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. งานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติจ่ายเงินงบประมาณ หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิก ไม่ตรวจสอบให้ละเอียด ทำให้เกิดข้อผิดพลาด และเกิดการแก้ไข ส่งผลให้เกิดความล่าช้า ในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้าง เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. งานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติจ่ายเงินงบประมาณ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่และให้ปฏิบัติตามระเบียบฯ</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้าง หน่วยงานเจ้าของเงิน จัดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่ต้องการ มีคุณสมบัติอย่างไร ก่อนส่งให้หน่วยพัสดุ</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบล การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ หรือการประชุมซักซ้อมความเข้าใจ ประชุมหารือ ในการจัดทำโครงการ/กิจกรรม ขององค์การบริหารส่วนตำบล หรือการประชุมชี้แจงให้แก่หน่วยงาน ประชาชน ในการประชาสัมพันธ์ทุกสื่อ เช่น ประภาศ เสียงตามสาย เว็บไซต์ และแผ่นพับ</p>	<p>กองคลัง ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่ามีผลการประเมินความเสี่ยงจำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑. งานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติจ่ายเงินงบประมาณ ๒. การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ผลการประเมินพบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ</p> <p>๑. งานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติจ่ายเงินงบประมาณภายใน เจ้าหน้าที่ยังไม่ปฏิบัติตามระเบียบเท่าที่ควร หัวหน้าส่วนราชการไม่ตรวจสอบให้ละเอียดทำให้เกิดข้อผิดพลาด และเกิดการแก้ไข ส่งผลให้เกิดความล่าช้า ในการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้างเจ้าหน้าที่แต่ละกองยังขาดความรู้ในการกำหนดร่างรายละเอียดของพัสดุและการคำนวณราคากลางในการจัดซื้อจัดจ้าง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจันอ็ด มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน....นางนุสรรัตน์ สุวรรณคำ.....

(นางนุสรรัตน์ สุวรรณคำ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจันอัด อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปย.๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๑ กิจกรรม งานการตรวจฎีกาก่อน อนุมัติจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ที่ กำหนด</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้ เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการ และมติ ครม.และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบการรับ และการ นำฝากเงิน</p> <p>๓. มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิก จ่ายเงินในแต่ละรายการ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่สามารถ ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ ที่กำหนด</p> <p>๒. โครงการ/กิจกรรมที่มี ความเร่งด่วน บางครั้ง ขาดการ ตรวจสอบจาก หัวหน้า หน่วยงานผู้เบิก ทำให้เกิด ข้อผิดพลาด และเกิดการแก้ไข ส่งผลให้เกิดความล่าช้า ในการ เบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>๓. ในกรณีมีฎีกาหลายฎีกาที่ จะต้องเบิกจ่ายในคราวเดียวกัน อาจทำให้เกิดการผิดพลาด หรือ หลงลืมในการตรวจสอบอย่าง ละเอียด</p>	<p>๑. ต้องจัดทำรายงานทางการเงิน ทุก ๆ วันและสอบทานโดย หัวหน้าส่วน</p> <p>๒. ต้องมีการอบรมเกี่ยวกับ การทำงานเกี่ยวกับการเงินบัญชี อยู่เสมอ เพื่อให้ทราบระเบียบ ใหม่</p> <p>๓. จัดให้มีการอบรมให้ความรู้ การปฏิบัติงานด้านการรับเงิน การจ่ายเงิน</p> <p>๔. จัดให้มีการอบรม จริยธรรม จรรยาบรรณ กับ เจ้าหน้าที่ทุกคน</p>	<p>๓๐ กย. ๖๑</p> <p>นักวิชาการการเงิน และบัญชี</p> <p>หัวหน้าส่วน ราชการผู้เบิก</p> <p>ปลัด อบต.</p>	<p>เป็นจุดอ่อนของ การควบคุมที่พบ ในงวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๕๙ จัดทำแผนการ ปรับปรุงแก้ไข ซึ่งจะรายงานผล การติดตามการ ปรับปรุงในงวด ต่อไป(งวดสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑)</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๒.กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ได้พัสดุที่มี คุณลักษณะตรงตามที่ต้องการ</p> <p>๒. เพื่อให้ได้พัสดุที่มีคุณภาพดี ราคายุติธรรม การบริการเป็น ธรรม ได้พัสดุดังเวลา</p> <p>๓. เพื่อให้การใช้ต้นทุนหรือ ค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อจัดจ้าง น้อยที่สุด ได้ผลประโยชน์มาก ที่สุด</p> <p>๔. เพื่อให้บรรลุนโยบายและ เป็นแนวทางการจัดซื้อจัดจ้าง ครั้งต่อไป</p>	<p>๑. กำหนดให้หน่วยงาน เจ้าของเงิน จัดคุณลักษณะ เฉพาะของพัสดุที่ต้องการ มี คุณสมบัติอย่างไร ก่อนส่งให้ หน่วยพัสดุกลาง (กองคลัง)</p> <p>๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ กำหนดราคากลางกรณีจัดจ้าง สิ่งก่อสร้าง</p> <p>๓. กรณีจัดซื้อวัสดุกำหนดให้มี การกำหนดราคากลางกรณีใช้ ราคาท้องตลาดอย่างน้อย ๓ ราย</p>	<p>๑. หน่วยงานเจ้าของเงินจะไม่ กำหนดคุณลักษณะเฉพาะของ พัสดุที่ต้องการก่อนที่จะส่งให้ หน่วยพัสดุกลาง ทำให้การซื้อ วัสดุบางรายการไม่เป็นไปตาม ความต้องการของผู้ใช้พัสดุ</p> <p>๒. คณะกรรมการกำหนด ราคากลางดำเนินการกำหนด ราคากลางเป็นไปตามที่ระเบียบ กำหนด แต่ไม่ตรวจสอบความ ถูกต้องประกอบกับหน่วยพัสดุ กลาง ไม่มีความรู้เรื่องการ กำหนดราคากลาง</p>	<p>๑. การจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้อง ตรงแบบรูปแบบจำแนก งบประมาณ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ใน การกำหนดและการคำนวณ ราคากลาง</p> <p>๓. หน่วยงานแต่ละกองที่ ต้องการใช้พัสดุไม่กำหนด รายการคุณลักษณะของพัสดุที่ ต้องการใช้ให้กับหน่วยพัสดุกลาง ซึ่งเป็นการผลกระทบให้กับหน่วย พัสดุกลางและทำให้บางครั้ง ไม่ได้พัสดุดังตามความต้องการ ของผู้ใช้</p>	<p>๑. จัดให้มีโครงการฝึกอบรม หรือจัดส่งเจ้าหน้าที่ของทุก หน่วยงานของผู้ใช้พัสดุเข้าร่วม โครงการเพื่อพัฒนาความรู้</p> <p>๒. กำหนดให้มีการหน่วยงาน เจ้าของเงินหรือผู้ใช้พัสดุกำหนด คุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่ ต้องการ ก่อนจัดส่งให้หน่วยพัสดุ กลางไปดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๓๐ กย. ๖๑</p> <p>นักวิชาการการเงิน และบัญชี</p> <p>หัวหน้าส่วน ราชการผู้เบิก</p> <p>ปลัด อบต.</p>	

ชื่อผู้รายงาน.....นางนุสรรัตน์ สุวรรณคำ.....

(นางนุสรรัตน์ สุวรรณคำ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลจันออต อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.ด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ขาดเจ้าหน้าที่และอุปกรณ์ในการซ่อมทำ</p> <p>๒. ด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เจ้าหน้าที่ขาดการชำนาญด้านการประมาณราคาและความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก การขึ้นน้ำมันและการกำหนดค่าผูกพันต่างๆ</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑.ด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า การปฏิบัติงานมีความเสี่ยงมีความอันตรายจากระแสไฟฟ้าเพราะขาดอุปกรณ์ชุดป้องกัน</p> <p>๒. ด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง การดำเนินงานในการกำหนดราคากลางยังมีข้อผิดพลาดอยู่บ้าง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความชำนาญ และทักษะในการใช้เครื่องมือสารสนเทศโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่เกี่ยวข้อง และการสืบค้นข้อมูล ทำให้การประมาณการล่าช้า อัตราขึ้นลงของน้ำมันเชื้อเพลิงมีการปรับราคาอย่างต่อเนื่อง ทำให้ค่าแรงงานมีการปรับราคาขึ้นลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑.ด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า จัดหาและควบคุมวัสดุอุปกรณ์ต่างๆเพื่อการบำรุงรักษาระบบไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>๒.ด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ เพื่อให้การคำนวณราคาค่าก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุด</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>-การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ หรือการประชุมชักจูงความเข้าใจ ประชุมหารือ ในการจัดทำโครงการ/กิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล หรือการประชุมชี้แจงให้แก่หน่วยงาน ประชาชน ในการประชาสัมพันธ์ทุกสื่อ เช่น ประภาศ เสียงตามสาย เว็บไซต์ และแผ่นพับ</p>	<p>กองช่าง ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่ามีผลการประเมินความเสี่ยงจำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑.ด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>๒.ด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ผลการประเมินพบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ</p> <p>๑.ด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า การปฏิบัติงานมีความเสี่ยงอันตรายจากระแสไฟฟ้าเพราะขาดเจ้าหน้าที่ที่ชำนาญ ขาดอุปกรณ์ชุดป้องกัน และรถกระเช้าไฟฟ้าในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.ด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความชำนาญ และทักษะในการใช้เครื่องมือสารสนเทศโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่เกี่ยวข้อง และการสืบค้นข้อมูล ทำให้การประมาณการล่าช้า อัตราขึ้นลงของน้ำมันเชื้อเพลิงมีการปรับราคาอย่างต่อเนื่อง ทำให้ค่าแรงงานมีการปรับราคาขึ้นลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลจันออต มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงานนายกิตตินันท์ ศุภพล.....

(นายกิตตินันท์ ศุภพล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลจันออต อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปี ลีนสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

แบบ ปย. ๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๑. กิจกรรม ด้านการซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อตรวจสอบซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะให้เป็นไปตาม แผนและรวดเร็ว</p>	<p>๑. จัดหาและควบคุมวัสดุ อุปกรณ์ต่างๆเพื่อการบำรุงรักษา ระบบไฟฟ้าสาธารณะ</p>	<p>๑. ตรวจสอบจากผู้ค้าร้องที่ ได้รับการติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะ ในพื้นที่</p>	<p>๑. ไม่มีอุปกรณ์ที่ใช้ป้องกัน ไฟฟ้าดูดทำให้ไม่มีความ ปลอดภัยในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้านระบบไฟฟ้าตาม หลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอใน การปฏิบัติงานซ่อมแซมจึงทำให้ การซ่อมแซมไฟฟ้าในเขตพื้นที่ ล่าช้า</p> <p>๔. ไม่มีรถกระเช้าไฟฟ้าทำให้ การปฏิบัติงานมีความเสี่ยง</p>	<p>๑. จัดทำแผนออกสำรวจและ ดำเนินการปรับปรุงบำรุงรักษา ไฟฟ้าสาธารณะภายในเขตพื้นที่ ที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. จัดซื้ออุปกรณ์ซ่อมไฟฟ้า และจัดซื้อรถกระเช้าไฟฟ้า</p> <p>๓. บรรจุช่างไฟฟ้า เพื่อ ดำเนินการในการซ่อมไฟฟ้า</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p> <p>นายช่างโยธา</p> <p>ผอ.กองช่าง</p> <p>ปลัด อบต.</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๒. กิจกรรม</p> <p>ด้านการกำหนดราคา กลางในการก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อควบคุมราคากลางให้ อยู่ในมาตรฐานราคาพาณิชย์ จังหวัด และการกำหนดราคา กลางค่าก่อสร้างให้มีความ ยุติธรรมและไม่ก่อให้เกิดผลเสีย ต่อทางราชการ</p>	<p>-การประมาณราคากลางให้ อยู่ในมาตรฐานราคาพาณิชย์ จังหวัด และศึกษาค้นคว้าข้อมูล เพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ การกำหนดราคากลางอย่าง สม่ำเสมอ</p>	<p>-การดำเนินงานในการ กำหนดราคากลางยังมี ข้อผิดพลาดอยู่บ้าง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความชำนาญ และทักษะใน การใช้เครื่องมือสารสนเทศ โปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูป ที่เกี่ยวข้อง และการสืบค้นข้อมูล ทำให้การประมาณการล่าช้า</p> <p>๒. ผู้มีหน้าที่กำหนดราคา กลางขาดประสบการณ์ทางด้าน การกำหนดราคากลางในการ ก่อสร้าง</p> <p>๓. อัตราขึ้นลงของน้ำมัน เชื้อเพลิงมีการปรับราคาอย่าง ต่อเนื่อง ทำให้ค่าแรงงานมีการ ปรับราคาขึ้นลงตามราคาน้ำมัน เชื้อเพลิง</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ในการกำหนดราคากลางเข้ารับ การอบรม เพื่อได้ทราบกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่ เปลี่ยนแปลง และให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมใน เรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. ประชุมเจ้าหน้าที่และ คณะกรรมการกำหนดราคา กลางเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ใน การกำหนดราคากลางภายใน หน่วยงาน</p>	<p>๓๐ กย. ๖๑</p> <p>นายช่างโยธา</p> <p>ผอ.กองช่าง</p> <p>ปลัด อบต.</p>	

ชื่อผู้รายงาน ...นายกิตตินันท์ ศุภพล.....

(นายกิตตินันท์ ศุภพล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลจันอัด อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.กิจกรรม การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้านการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจ และอาคารสถานที่ยังคับแคบไม่เพียงพอสำหรับเด็ก และยังไม่ถูกสุขลักษณะ</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑.กิจกรรม การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้านการศึกษา มีการดำเนินงานแต่ยังไม่บรรลุจุดประสงค์ ต้องสรรหาบุคลากร ที่มีความรู้ ความสามารถมาปฏิบัติภารกิจและรับผิดชอบงานโดยตรง</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑.กิจกรรม การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้านการศึกษา มีคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายภารกิจงานในหน้าที่ ให้กับข้าราชการ พนักงานจ้างและงานจ้างเหมาบริการ</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-นาระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>-การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ หรือการประชุมซักซ้อมความเข้าใจ ประชุมหารือ ในการจัดทำโครงการ/กิจกรรม ขององค์การบริหารส่วนตำบล หรือการประชุม ชี้แจงให้แก่ หน่วยงาน ประชาชน ในการประชาสัมพันธ์ทุกสื่อ เช่น ประกาศ เสียงตามสาย เว็บไซต์ และแผ่นพับ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่ามีผลการประเมินความเสี่ยงจำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑.กิจกรรม การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้านการศึกษา</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ผลการประเมินพบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ</p> <p>๑.กิจกรรม การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้านการศึกษา แผนงานและแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาด้านการศึกษา มีผลการปฏิบัติน้อยและขาดการติดตามประเมินผลงานที่ได้ดำเนินการไปแล้ว และอาคารสถานที่ภายในบริเวณศูนย์ยังคับแคบไม่เพียงพอสำหรับเด็ก และยังไม่ถูกสุขลักษณะ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลจันอัด มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงานนางสาวกฤตชญา หันกลาง.....

(นางสาวกฤตชญา หันกลาง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลจันอัด อำเภอโนนสูง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๑.กิจกรรม การบริหารจัดการศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ด้าน การศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของ กองการศึกษา ฯ เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ อย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น</p>	<p>-มีคำสั่งแบ่งงาน มอบหมาย ภารกิจการงานในหน้าที่ ให้กับ ข้าราชการ พนักงานจ้างและงาน จ้างเหมาบริการ</p>	<p>-มีการดำเนินงานแต่ยังไม่ บรรลุจุดประสงค์ ต้องสรรหา บุคลากร ที่มีความรู้ ความสามารถมาปฏิบัติภารกิจ และรับผิดชอบงานโดยตรง</p>	<p>๑. ด้านแผนงานพัฒนาและ แผนยุทธศาสตร์การพัฒนาด้าน การศึกษา มีผลการปฏิบัติน้อย และขาดการติดตามประเมินผล งานที่ได้ดำเนินการไปแล้ว</p> <p>๒. ด้านอาคารสถานที่ภายใน บริเวณศูนย์ฯยังคับแคบไม่ เพียงพอสำหรับเด็ก และยังไม่ ถูกสุขลักษณะที่ดี</p>	<p>๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ติดตามและประเมินผลการ ปฏิบัติงานด้านการศึกษาฯ และ จัดทำข้อมูลให้เป็นรูปธรรม สามารถประเมินผลได้</p> <p>๒. มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ประเมินคุณภาพภายใน สถานศึกษา</p> <p>๓. รายงานการปฏิบัติงาน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๑</p> <p>ครูผู้ดูแลเด็ก</p> <p>ผู้อำนวยการกอง การศึกษา ฯ</p> <p>ปลัด อบต.</p>	

ชื่อผู้รายงานนางสาวกฤตชญา หันกลาง.....

(นางสาวกฤตชญา หันกลาง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๐