

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>(๑) งานบริหารงานทั่วไป มีบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <p>(๒) งานด้านแผนงานและงบประมาณ ขาดงบประมาณในการดำเนินงานโครงการ และข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๓) งานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน และไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง</p> <p>๑.๒ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>(๑) งานบริหารงานทั่วไป บางครั้งหนังสือที่ส่งต่อมาจากหน่วยงานอื่นมีความล่าช้า</p> <p>(๒) งานด้านแผนงานและงบประมาณ ประชาชนให้ความสนใจและมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและเสนอโครงการเข้ามาน้อย</p> <p>(๓) กิจกรรมด้านแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังไม่มีการสำรวจสภาพแวดล้อมภายนอกที่เป็นปัจจัยเสี่ยงนำมาปรับปรุงแก้ไขอย่างถูกวิธี ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาบ่อย ช่วงหน้าหนาวและหน้าแล้ง สภาพอากาศแห้งทำให้เกิดอัคคีภัยง่าย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. งานบริหารงานทั่วไป เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานทำให้เมื่อมีงานเข้ามามากทำให้การส่งหนังสือมีความล่าช้า และบางครั้งหนังสือที่ส่งต่อมาจากหน่วยงานอื่นมีความล่าช้า ทำให้การส่งหนังสือของเจ้าหน้าที่ล่าช้าตามไปด้วย ซึ่งอาจจะทำให้ส่งไม่ทันตามกำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัดได้มีการวิเคราะห์ระบบควบคุมภายในจากกิจกรรมประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัด โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอ และสำนักปลัดได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่อง และจุดอ่อนในการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักปลัดในภาพรวมมีประสิทธิภาพ และมีความเหมาะสม แต่ยังมีจุดอ่อนที่จะต้องปรับปรุงแก้ไขอยู่ในฝ่ายบริหารทั่วไป คือ งานธุรการ, งานด้านแผนงาน และงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>สรุป</p> <p>๑. กิจกรรมงานบริหารงานทั่วไป การส่งเอกสารให้ผู้รับผิดชอบมีความรวดเร็วขึ้น แต่ยังมีจุดอ่อนอยู่ เนื่องจากยังมีบุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ในช่วงที่มีงานเข้ามามากได้จัดเจ้าหน้าที่และพนักงานในส่วนงานอื่นเข้าช่วยงาน</p> <p>๒. กิจกรรมงานด้านแผนงานและงบประมาณ</p> <p>๒.๑ ส่งเจ้าหน้าที่อบรมหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อเพิ่มทักษะความรู้</p> <p>๒.๒ ประชาชนสนใจเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาและแก้ไขปัญหาของท้องถิ่นมากขึ้น</p> <p>๒.๓ เนื่องจากงบประมาณของ อบต.มีอยู่อย่างจำกัดสามารถดำเนินงานโครงการได้เพียงบางโครงการ จึงทำให้แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาของประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพเพียงพอ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม

สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. งานด้านแผนงานและงบประมาณ ประชาชนยังมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นน้อย และอบต.มีงบประมาณไม่เพียงพอในการจัดทำโครงการ ประกอบกับยังขาดข้อมูลและแผนที่ที่เป็นปัจจุบัน ทำให้การวางแผนพัฒนาไม่สามารถแก้ไขปัญหาท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง</p> <p>๓. แผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และขาดเครื่องมือ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน ทำให้บางครั้งการช่วยเหลือผู้ประสบภัย และบรรเทาสาธารณภัย ประสบกับปัญหาและอยู่ในภาวะเสี่ยง ทั้งเจ้าหน้าที่และผู้ที่ต้องการความช่วยเหลือ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>(๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน</p> <p>(๒) จัดทำปฏิทินงานให้ครอบคลุมเนื้อหางานที่รับผิดชอบ</p> <p>(๓) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มทักษะและนำความรู้มาปฏิบัติงานให้เหมาะสม</p> <p>(๓) ช่วงที่มีงานเข้ามาจากเจ้าหน้าที่จากส่วนงานอื่นเข้าช่วยงาน</p> <p>๓.๒ งานด้านแผนงานและงบประมาณ</p> <p>(๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน</p> <p>(๒) ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีความรู้ความเข้าใจ และมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล</p> <p>(๓) จัดทำประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล สืบหาข้อมูลเพิ่มเติม และประสานงานเรื่องข้อมูลกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๒.๔ การไม่มีแผนที่และข้อมูลที่เป็นปัจจุบันทำให้การวางแผนและการเขียนแผนพัฒนาเป็นไปด้วยความยากลำบาก แต่ได้มีการนำแผนที่ภาษีมาประยุกต์ใช้ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งได้มีการสำรวจพื้นที่เพื่อเก็บข้อมูล ทำให้การจัดทำแผนพัฒนามีความคล่องตัวมากขึ้น</p> <p>๓. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ได้มีการจัดฝึกอบรมทบทวนอาสาสมัคร อปพร. จัดเวรยามออกตรวจพื้นที่ และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนช่วยกันเฝ้าระวังดูแลบ้านเรือนของตนเองและชุมชน แต่ยังมีจุดอ่อนในเรื่องของเครื่องมือ และอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานที่ยังมีไม่เพียงพอในการใช้งาน และยังขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศ ของสำนักปลัดมีการปฏิบัติตามระเบียบและปรับปรุงข้อมูลเป็นประจำ มีระบบการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง มีการกำหนดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบข้อมูลสารสนเทศและรายงานเสนอต่อผู้บริหารเพื่อการตัดสินใจ มีการนำคอมพิวเตอร์มาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อความสะดวกรวดเร็วของบุคลากร</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของสำนักปลัด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖ การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม

สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓.๓ แผนงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน</p> <p>(๒) จัดทำคำสั่งให้เหมาะสมและเพียงพอต่อการปฏิบัติการให้ความช่วยเหลือประชาชน</p> <p>(๓) มีการสำรวจสภาพแวดล้อมของพื้นที่และวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>(๔) สำรวจความเสียหายและสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสถานการณ์ที่เกิดขึ้น</p> <p>(๕) จัดฝึกอบรมทบทวนอาสาสมัคร อพปร. เป็นประจำทุกปี</p> <p>(๖) สนับสนุนงบประมาณในการดำเนินงาน</p> <p>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร วิทยุสื่อสาร เป็นเครื่องมือช่วยในการปฏิบัติงาน รายงานทางการเงิน และการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของสำนักปลัดรวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกสำนักปลัดมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในสำนักปลัดในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกสำนักปลัดที่มีผลทำให้สำนักปลัดบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ มีการกำหนดนโยบายการนำคอมพิวเตอร์มาใช้ในการดำเนินงานและรักษาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์หากเกิดความเสียหายมีผู้รับผิดชอบและสามารถแก้ไขได้ทันที รวมถึงการบำรุงรักษาพัฒนาเปลี่ยนแปลงโปรแกรมระบบงาน การแบ่งแยกหน้าที่ของบุคลากร การควบคุมระบบงาน</p>	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๕๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครึ่งปีเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

สรุปผลการประเมิน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร อย่างไรก็ตามมีกิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. งานบริหารงานทั่วไป เป็นกิจกรรมด้านการส่งหนังสือ
๒. งานด้านแผนงานและงบประมาณ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาตำบล
๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กรณีเกิดสาธารณภัยและภัยธรรมชาติ

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม แบบติดตาม ปย.๓ ทั้ง ๓ กิจกรรมการควบคุม มีการควบคุมที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ แต่ยังมีความเสี่ยงในบางจุดที่จะต้องมีการควบคุมและติดตามประเมินผลต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวอรรช ภิรมย์จักร)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคงกระเทียม

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๒