

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สภาพแวดล้อมภายนอก คือ - มีพายุเข้าอย่างรุนแรงและต่อเนื่อง (พายุซินติญา) - บ้านเรือนราษฎรเกิดความเสียหายจำนวนมาก - มีหนังสือร้องทุกข์จากชาวบ้านจากเหตุวาทภัย สภาพแวดล้อมภายใน คือ - ไม่มีวัสดุอุปกรณ์ในการช่วยเหลือประชาชน - บุคลากรไม่เพียงพอในการช่วยเหลือประชาชนเมื่อเกิดภัยพิบัติ และภัยธรรมชาติ - การให้ความช่วยเหลือต้องถูกต้องตามระเบียบกฎหมายกำหนดจึงต้องใช้ระยะเวลาในการตรวจสอบก่อนให้ความช่วยเหลือ เพื่อความถูกต้อง ๒. การประเมินความเสี่ยง (๒.๑) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยง - ไม่มีวัสดุอุปกรณ์ในการช่วยเหลือประชาชน - บุคลากรไม่เพียงพอในการช่วยเหลือประชาชนเมื่อเกิดภัยพิบัติ และภัยธรรมชาติ - การให้ความช่วยเหลือต้องถูกต้องตามระเบียบกฎหมายกำหนดจึงต้องใช้ระยะเวลาในการตรวจสอบก่อนให้ความช่วยเหลือ เพื่อความถูกต้อง จึงทำให้ความช่วยเหลือล่าช้า ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ 1. กำหนดผู้รับผิดชอบงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 2. สำนวจคามเสียหายที่เกิดจากภัยพิบัติ ๓. นำเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในการตั้งงบประมาณด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอและเหมาะสม	ผลการประเมิน จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ พบความเสี่ยงในการกิจ งาน คือ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากการติดตามผลการประเมิน พบว่าการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยมีความล่าช้าเนื่องจากต้องให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย จึงต้องมีการตรวจสอบตามขั้นตอนปฏิบัติและถูกต้องตามระเบียบกฎหมายกำหนด ดังนี้ 1. <u>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> <u>มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุลักษณะประสงคของการควบคุมได้ในระดับหนึ่งโดย อบต. ได้ดำเนินการดังนี้</u> 1.1 กำหนดผู้รับผิดชอบงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 1.2 มอบหมายช่างให้เข้าประมาณการความเสียหายบ้านเรือนของประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากวาทภัย 1.3 นำเสนอผู้บริหารในการตั้งงบประมาณด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอและเหมาะสม 1.4 ส่งมอบอุปกรณ์สร้างบ้านให้แก่ผู้ประสบวาทภัยจากพายุซินติญา มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ ข้อ ๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๔.๑) <u>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> - กำหนดผู้รับผิดชอบงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการป้องกันและระงับภัยพิบัติต่างๆ ให้ประชาชนทราบ โดยผ่านหอกระจายข่าว ๕. การติดตามประเมินผล - ใช้การติดตามประเมินผล เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง - ผู้ปฏิบัติงานรายงานผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบล ศรีสมเด็จ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามยังมีเรื่องระยะเวลาการให้บริการที่ต้องปรับปรุง เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ซึ่งต้องให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปด้วยความรวดเร็ว และถูกต้องตามระเบียบกฎหมายกำหนด

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวปรีญา แก้วสะอาด)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรม ด้านอาคารสถานที่ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - สถานที่ปฏิบัติงานคับแคบ ไม่สามารถบริหารจัดการในการรองรับส่วนงานที่เกี่ยวข้องในการเชื่อมโยงงานต่างๆ ได้ ๒. การประเมินความเสี่ยง (๒.๑) <u>กิจกรรมด้านอาคารสถานที่</u> <u>ความเสี่ยง</u> - สถานที่ปฏิบัติงานคับแคบ ไม่สามารถบริหารจัดการในการรองรับส่วนงานที่เกี่ยวข้องในการเชื่อมโยงงานต่างๆ โดยเฉพาะห้องประชุมที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ซึ่งมีสภาพที่เก่าและคับแคบ ไม่มีห้องเก็บพัสดุ ๓. กิจกรรมการควบคุม <u>กิจกรรมด้านอาคารสถานที่</u> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ 1. นำเสนอผู้บริหาร และสภาองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ในการจัดสรรงบประมาณสำหรับต่อเติมอาคารสถานที่ในการปฏิบัติงาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๔.๑) <u>กิจกรรมด้านอาคารสถานที่</u> - นำเสนอผู้บริหารในการจัดสรรงบประมาณสำหรับก่อสร้างอาคารสถานที่ในการปฏิบัติงาน - บันทึกการประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ สมัยสามัญ สมัยที่ ๓ ปี ๒๕๖๑	ผลการประเมิน จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ คือ ๑. งานบริหารงานทั่วไป (กิจกรรมด้านอาคารสถานที่) จากการติดตามผลการประเมิน พบว่า ๒. <u>กิจกรรมด้านอาคารสถานที่</u> มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ ข้อ ๖ กิจกรรม ด้านอาคารสถานที่ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - สถานที่ปฏิบัติงานคับแคบ ไม่สามารถบริหารจัดการในการรองรับส่วนงานที่เกี่ยวข้องในการเชื่อมโยงงานต่างๆ ได้ - งบประมาณมีไม่เพียงพอในการก่อสร้างอาคาร สถานที่ปฏิบัติงาน

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕. การติดตามประเมินผล - ใช้การติดตามประเมินผล โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และ ปลัด อบต. - นำเสนอที่ประชุมสภาในการต่อเติมสถานที่ห้องประชุม - บันทึกการประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ศรีสมเด็จ	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการติดตามผลการประเมิน พบว่า กิจกรรมด้านอาคารสถานที่ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ ข้อ ๖ กิจกรรม ด้านอาคารสถานที่ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ สถานที่ปฏิบัติงานคับแคบ ไม่สามารถบริหารจัดการในการรองรับส่วนงานที่เกี่ยวข้องในการเชื่อมโยงงานต่างๆ โดยเฉพาะห้องประชุมที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ซึ่งมีสภาพที่เก่าและคับแคบ ไม่มีห้องเก็บพัสดุ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุปรียา แก้วสะอาด)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการลดใช้พลังงาน ปัญหาไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น ๑. เพื่อสร้างจิตสำนึกให้บุคลากรในหน่วยงานในการช่วยกันลดภาวะโลกร้อน ๒. เพื่อให้สภาพอากาศในพื้นที่บริสุทธิ์ เกิดผลดีต่อสุขภาพของคนในตำบล ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการลดการใช้พลังงาน - บุคลากรในหน่วยงาน ขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่นการเปิด – ปิดแอร์ ,พัดลม ระหว่างพักเที่ยง หรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที และการใช้น้ำมัน เป็นต้น ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการลดการใช้พลังงาน - ประชุมสร้างจิตสำนึกให้กับบุคลากรในหน่วยงานในการลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด – ปิดแอร์ ,พัดลม ระหว่างพักเที่ยง หรือ ก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที และการใช้น้ำมัน ให้ประหยัด เป็นต้น ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบอินเตอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต. ๔.๒ โดยมีการรายงานผลการลดใช้และประหยัดพลังงานผ่านทางระบบอินเตอร์เน็ต	ผลการประเมิน ข้อเสนอจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ .ศ. ๒๕๔๔ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ดังนี้ 1) กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน และจากการติดตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย.๓) พบว่าจุดอ่อนหรือความเสี่ยง คือ กิจกรรมการลดใช้พลังงาน ซึ่งได้นำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๓) และติดตามรายงานในงวดปีต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕. การติดตามประเมินผล ติดตามประเมินผลจาก การรายงานผลการใช้พลังงานในหน่วยงานให้กับผู้บังคับบัญชาทราบและผลการรายงานทางโปรแกรมระบบการประเมินผู้บริหารในการใช้พลังงานในหน่วยงาน หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบล ครีสมเด็จ	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ กิจกรรมการลดการใช้พลังงาน มีความเสี่ยงคือ

- บุคลากรในหน่วยงาน ขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่นการเปิด – ปิดแอร์ ,พัดลม ระหว่างพักเที่ยง หรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที และการใช้น้ำมัน เป็นต้น

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวปรีญา แก้วสะอาด)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อมูล
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายนอก ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ สภาพแวดล้อมภายใน ขาดบุคลากรตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ ๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ขาดบุคลากรตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ ซึ่งให้พนักงานจ้างปฏิบัติงานแทน การปฏิบัติงานก็เลยติดขัด และล่าช้า ซึ่งผู้ปฏิบัติยังไม่ เข้าใจรายละเอียดระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ ฉบับใหม่ ซึ่งอาจจะทำให้ การปฏิบัติงานเกิดความผิดพลาดได้ ๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ๓.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน พัสดูเข้ารับการอบรมในหลักสูตร งานพัสดุ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติ คณะรัฐมนตรีแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ้ ้งให้พนักงาน ทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๔.๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๔.๓ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร	จากที่ได้มีการประเมินกิจกรรมดังกล่าว พบว่าตามที่เจ้าพนักงานพัสดุย้ายไปปฏิบัติงานที่อื่น และให้พนักงานจ้างปฏิบัติงานแทน การทำงานจึงมีติดขัดและล่าช้า เพราะต้องใช้ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ ฉบับใหม่ ในการปฏิบัติงาน พนักงานยังไม่เข้าใจในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารงานพัสดุภาครัฐ ฉบับใหม่ การปฏิบัติงานจึงไม่ทันกับเวลา มีการติดตามประเมินผล ดังนี้ - รายงานให้หัวหน้าหน่วยงานและผู้บริหารทราบ ถึงปัญหาและรายงานการปฏิบัติงาน - มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ตลอดเวลา ๔.๔ จัดทำ ระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อ ประชาสัมพันธ์งาน ให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับทราบ ๔.๕ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุก ภาคส่วน เพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม ๕.การติดตามและประเมินผล ๕.๑ รายงานให้หัวหน้าหน่วยงานและผู้บริหาร ทราบ ถึงปัญหาและรายงานการปฏิบัติงาน ๕.๒ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่าง การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ	
--	--

ผลการประเมินโดยรวม

จากการติดตามและประเมินผลของคลัง พบว่าเจ้าพนักงานพัสดุยังไม่เข้าใจในระเบียบ
กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารงานพัสดุภาครัฐ ฉบับใหม่ เท่าที่ควร ซึ่งอาจจะ
เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ ซึ่งเจ้าพนักงานพัสดุต้องศึกษาเรียนรู้อีกมาก

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางลัดดาวัลย์ บุตรวัง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อส่วนงานย่อย: กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑) กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี <u>สภาพภายใน</u> ขาดผู้อำนวยการกองคลัง ซึ่งผู้อำนวยการกองคลังได้ลาออกเมื่อเดือนมีนาคม ๒๕๖๑ จึงทำให้กองคลังขาดบุคลากรขาดผู้บังคับบัญชาในกองคลัง ขาดผู้บริหารงานกองคลัง <u>การรับและเบิกจ่ายเงิน</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ๑. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน <u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u> <u>๑.๑) กิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน</u> การประเมินความเสี่ยง ด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า ๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน ๓. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ	- กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงานมี ๔ งานคือ 1) งานการเงินและบัญชี 2) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ 3) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ 4) งานธุรการ โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่า มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

ชื่อส่วนงานย่อย: กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓.กิจกรรมการควบคุม ๑.๑) กิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน ๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม ๓. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน - จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน กิจกรรมจัดซื้อ/จัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บรายได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในหรือเจ้าหน้าที่ ของกองคลัง ดังนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี

**๔. สารสนเทศและ
การสื่อสาร**

๔.๑ มีการ
รวบรวมข้อมูล
กฎหมาย ระเบียบมติ
คณะรัฐมนตรี แนว
ทางการปฏิบัติต่าง ๆ
แจ้งให้พนักงานทราบ
เพื่อใช้เป็นแนว
ทางการปฏิบัติงาน

๔.๒ จัดให้มีการ
ประชุมชี้แจง ทำ
ความเข้าใจนโยบาย
และแนวทางการ
ปฏิบัติงาน และ
เผยแพร่
ประชาสัมพันธ์ให้ผู้
เกี่ยวข้องทราบอย่าง
ทั่วถึง

๔.๓ มีการใช้
ระบบอินเทอร์เน็ต
ช่วยในการปฏิบัติ
หน้าที่ และ
ตรวจสอบข้อมูล
ข่าวสารตลอดเวลา

๔.๔ จัดทำระบบ
ข้อมูลข่าวสารเพื่อ
ประชาสัมพันธ์งาน

ให้กับประชาชนและ ผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับ ทราบ ๔.๕ จัดให้มีการ แลกเปลี่ยนความ คิดเห็นในทุกภาค ส่วนเพื่อนำมาพัฒนา และส่งเสริมการมี ส่วนร่วม ๕. การติดตาม ประเมินผล - มีการ กำหนดการติดตาม ประเมินผลและแบบ สอบถามเพื่อทำกา ร ตรวจสอบการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง โดย เป็นการประเมินทั้งผู้ ปฏิบัติและหัวหน้า กองคลัง เพื่อหา ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของการ ปฏิบัติงาน - ตรวจสอบ ข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรม เพื่อ ใช้เป็นแนวทางใน การดำเนินกิจกรรม ควบคุมต่อไป	
--	--

สรุปผลการประเมิน

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล ศรีสมเด็จ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินตาม แบบ ปย. ๒ ของ กองคลัง มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน ครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ .ศ. ๒๕๕๔ มีการ ควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่จะปรับปรุงต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางลัดดาวัลย์ บุตรวัง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

แบบ ปย.๑ (ต่อ)

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมงานซ่อมแซมถนน - วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอก ถนนลาดยางในเขตตำบลศรีสมเด็จชำรุดเสียหาย เป็นหลุมเป็นบ่อ เสื่อมโทรมแตกสลายหลายจุดเป็น บริเวณกว้าง ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของ องค์การ บริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่	ผลการประเมินผล กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ได้ วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตาม การปฏิบัติงานประจำ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตาม องค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จที่จะทำได้ เพราะต้องใช้งบประมาณจำนวนมาก - วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ได้ทำหนังสือ ประสานไปยังองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ เพื่อรายงานสภาพปัญหาทุกปี ๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการซ่อมแซมถนน พบความเสี่ยงที่เกิดจาก ถนนเป็นหลุมเป็นบ่อ กว้างและลึก เสื่อมโทรม แตกหัก มีความลำบากในการสัญจรไปมาของ ประชาชนในพื้นที่และตำบลใกล้เคียง ซึ่งถือว่าเป็นถนนสายหลักในการสัญจรของ คนในตำบล ไม่ว่าจะเป็นการรับส่งนักเรียน การ เดินทางไปพบแพทย์ หรืออื่นๆมากมายในการสัญจรไป มา ประชาชนตำบลศรีสมเด็จ มีความลำบากในการ สัญจรไปมา เนื่องจาก ถนนเส้นหลักในตำบลมีสภาพ เป็นหลุมเป็นบ่อยาวตลอดเส้นทาง ระหว่างตำบลหมู ม่น ผ่านตำบลศรีสมเด็จ จนถึง ตำบลสมเด็จ ทำให้ ประชาชนตำบลศรีสมเด็จมีความเดือดร้อนเป็นอย่างมาก ในการสัญจรไปมา เพราะเป็นถนนที่เข้าสู่อำเภอ สมเด็จ และอยู่ในความรับผิดชอบ ขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์	กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ. ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในกิจกรรมการซ่อมแซมถนน ซึ่ง ถนนลาดยางเป็นหลุมเป็นบ่อ ยากลำบากต่อการ สัญจรไปมา ซึ่งในปี พ.ศ.๒๕๖๐ ทางองค์การบริหาร ส่วนตำบลศรีสมเด็จได้เข้าไปซ่อมแซมเพื่อให้พอ สัญจรได้ แต่พอถึงช่วงฤดูฝนน้ำมามาก ทำให้ถนนที่ ซ้ำรูดอยู่แล้วพังเสียหายเพิ่มขึ้นและเกิดเป็นหลุมใหม่ เพิ่มขึ้นเรื่อยๆ กองช่าง จึงได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมโดยให้ กองช่างทำหนังสือประสานไปยังองค์การบริหารส่วน จังหวัดกาฬสินธุ์ เพื่อรายงานสภาพปัญหาของถนนที่ เกิดขึ้นในเขตพื้นที่ตำบลศรีสมเด็จ ซึ่งถนนเป็นหลุม เป็นบ่อ ยากลำบากต่อการสัญจรไปมา เพื่อขอให้ องค์การบริหารส่วนจังหวัดได้เข้ามา
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม - ให้ช่าง รายงานสภาพปัญหาไปยังหน่วยงาน ผู้รับผิดชอบถนนเส้นดังกล่าว ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - กองช่าง ใช้ระบบ Internet โทรศัพท์ และ โทรสาร ที่มีในสำนักงาน มาช่วยเสริมการปฏิบัติงาน ให้ เป็นไปด้วยความถูกต้องและรวดเร็ว มี	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ประสิทธิภาพสูงสุด - การประสานงานภายใน มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนในกองช่าง และประสานงานกับทุกส่วนในองค์การบริหารส่วนตำบล ตลอดจนจัดทำบันทึกข้อความ ผ่านส่วนแต่ละส่วนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อ เป็นหลักฐานในการทำงาน และเสนอผู้บริหารให้ทราบขั้นตอนการทำงาน - การประสานงานภายนอก มีหนังสือราชการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นหรือบุคคลภายนอกเพื่อทำความเข้าใจในวิธีการปฏิบัติราชการตามระเบียบกฎหมาย ๕. การติดตามประเมินผล ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยให้เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในแต่ละวัน เสนอผู้อำนวยการกองช่าง ตลอดจนมีการประชุมเจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง เป็นระยะ ๆ เพื่อซักซ้อมความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ เมื่อพบปัญหาสามารถหาแนวทางและวิธีการแก้ไขเบื้องต้นได้ทันถ่วงที พร้อมทั้งรายงานให้ผู้บริหารทราบ ตลอดจนนำเสนอให้ที่ประชุมประจำเดือนได้รับทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานต่อไป	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ มีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ได้แก่กิจกรรม งานซ่อมแซมถนนลาดยางภายในตำบลซึ่งเป็นงานที่ต้องใช้งบประมาณมาก จึงเกินอำนาจของ อบต.ศรีสมเด็จจะทำได้ ซึ่งได้ประสานงานไปยังองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาฬสินธุ์ แล้ว ในปี ๒๕๖๑ ได้รับการแก้ไขเป็นบางจุด และยังมีถนนที่เป็นหลุมเป็นบ่ออีกหลายจุดที่ยังเสื่อม เป็นอันตรายต่อผู้ใช้ถนนในการสัญจรไปมาภายในตำบลศรีสมเด็จ และต้องได้รับการแก้ไขเป็นการด่วน

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายธรรรรรร การถัก)
เจ้าพนักงานธุรการ
วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปย. ๑

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบ ของการ ควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.	ผลการประเมินผล

องค์ประกอบ ของการ ควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
สภาพแวดล้อม การควบคุม กิจกรรมการ ควบคุมงาน ก่อสร้าง - วิเคราะห์ สภาพแวดล้อม ภายใน กอง ช่างองค์การ บริหารส่วน ตำบลศรีสมเด็จ ได้วิเคราะห์ สภาพแวดล้อม ภายใน ที่มี ผลกระทบต่อ การบริหารงาน ก่อสร้าง เนื่องจากมี เจ้าหน้าที่ ผู้ควบคุมงาน ก่อสร้างไม่ เพียงพอ เมื่อ เปรียบเทียบกับ ปริมาณงาน โครงการ ก่อสร้างที่ ดำเนินการ	กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจ องค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด พบความเสี่ยงในกิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง เนื่องจากการควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปด้วยความยากลำ พร้อมๆกันหลายโครงการ อาจส่งผลให้งานก่อสร้างไม่ตรงกับแบบแปลนในสัญญาเนื่องจาก เจ้าหน้าที่ควบคุม โครงการในแต่ละวัน ทำให้ควบคุมงานไม่ทั่วถึง ส่งผลให้ปริมาณงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบในสัญญา กองช่าง จึงได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมโดยให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้าง ไม่เว้นวันหยุดราชการ หากเกิดปัญหาหน้างานให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจตามความเหมาะสมและแจ้งประธานตรวจ เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างอย่างใกล้ชิด และจัดบันทึกรายงานการก่อสร้างให้เป็นประจำวัน

องค์ประกอบ ของการ ควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
พร้อม ๆ กัน หลายโครงการ ในแต่ละวัน ทำให้ ให้การควบคุม งานไม่ทั่วถึง - วิเคราะห์ สภาพแวดล้อม ภายนอก เนื่องจากตำบล ศรีสมเด็จ มี ลักษณะพื้นที่ เป็นที่ราบ ล้อมรอบด้วย ลำห้วย สาธารณะ ในช่วงฤดูฝน มี ฝนตกชุกทำให้ เกิดน้ำท่วมขัง ส่งผลให้ถนนใน ตำบลเสียหาย เป็นจำนวนมาก ประชาชนที่ สัญจรไปมา ได้รับความ เดือดร้อน ๒. การ ประเมินความ เสี่ยง	

องค์ประกอบ ของการ ควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กิจกรรม การควบคุม งานก่อสร้าง กิจกรรม การควบคุมงาน ก่อสร้าง พบ ความเสี่ยงที่ เกิดจากการ ควบคุมงาน ก่อสร้างที่ เป็นไปด้วย ความ ยากลำบาก มี จำนวน โครงการที่ ดำเนินการ ก่อสร้าง พร้อมๆกัน หลายโครงการ เนื่องจาก อบต. ศรีสมเด็จ มี พื้นที่เป็นที่ราบ ประกอบกับ ในช่วงฤดูฝน มี ฝนตกชุก ส่งผลทำให้ ถนนเสียหาย เป็นจำนวนมาก ผู้บริหารจึง อนุมัติโครงการ	

องค์ประกอบ ของการ ควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ช่วยเหลือส่งผล ให้มีการ ดำเนินการ พร้อมกันหลาย ๆ โครงการ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม - ให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้าง ไม่เว้นวันหยุดราชการ เพื่อให้งานเป็นไปตามรูปแบบในสัญญา - เมื่อเกิดปัญหาหน้างานให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจตามความเหมาะสมและแจ้งประธานตรวจงานจ้างทราบโดยเร็ว - กำชับให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างอย่างใกล้ชิด และจัดบันทึกรายงานการก่อสร้างให้เป็นประจำวัน - มีคำสั่งแบ่งงานในกองช่าง และมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของของบุคลากรแต่ละคนอย่างชัดเจน - ประสานความร่วมมือกับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และ สมาชิก อบต. เพื่อเข้ามาช่วยดูแลและควบคุมการก่อสร้าง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - กองช่าง ใช้ระบบ Internet โทรศัพท์ และโทรสาร ที่มีในสำนักงาน มาช่วยเสริมการปฏิบัติงานให้ เป็นไปด้วยความถูกต้องและรวดเร็ว มีประสิทธิภาพสุด - การประสานงานภายใน มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนในกองช่าง และประสานงานกับทุกส่วน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ในองค์การบริหารส่วนตำบล ตลอดจนจัดทำบันทึกข้อความ ผ่านส่วนแต่ละส่วนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นหลักฐานในการทำงาน และเสนอผู้บริหารให้ทราบ ขั้นตอนการทำงาน - การประสานงานภายนอก มีหนังสือราชการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นหรือบุคคลภายนอกเพื่อทำความเข้าใจในวิธีการปฏิบัติราชการตามระเบียบกฎหมาย	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยให้เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในแต่ละวัน เสนอผู้อำนวยการกองช่าง ตลอดจนมีการประชุมเจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง เป็นระยะ ๆ เพื่อซักซ้อมความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ เมื่อพบปัญหาสามารถหาแนวทางและวิธีการแก้ไขเบื้องต้นได้ทันเวลาที่ พร้อมทั้งรายงานให้ผู้บริหารทราบ ตลอดจนนำเสนอให้ที่ประชุมประจำเดือนได้รับทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานต่อไป	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอส่งผลให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตาม ยังมีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ได้แก่กิจกรรม การควบคุมงานก่อสร้าง เนื่องจากมีโครงการก่อสร้างที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อม ๆ กันหลายโครงการในแต่ละวัน ทำให้การควบคุมงานอาจไม่ทั่วถึง ซึ่งกองช่างได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ) ผู้รายงาน
(นายธรรรวรรธ การถัก)
เจ้าพนักงานธุรการ
วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปย.๑ (ต่อ)

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อมูล
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมการจัดเก็บข้อมูลถนนภายในตำบล <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> - กิจกรรมการจัดเก็บข้อมูลถนนภายในตำบล ไม่เรียบร้อย - เจ้าหน้าที่ ในการจัดเก็บข้อมูล มีไม่เพียงพอ - เทคโนโลยีที่นำมาใช้ ไม่ทันสมัย ทำให้การจัดเก็บข้อมูลช้า <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> - ถนนมีจำนวนมาก ต้องใช้เวลาในการจัดเก็บข้อมูลนานพอสมควร - ต้องให้บุคลากรในพื้นที่สำรวจถึงจะรู้ถนนทุกเส้นได้ และบุคลากรในพื้นที่ก็ไม่ค่อยสะดวกที่จะมาทำการสำรวจกับพนักงานเท่าที่ควร ๒. การประเมินความเสี่ยง การสำรวจข้อมูลถนนภายในตำบลไม่เรียบร้อย จำนวนเส้นถนนภายในตำบลไม่ครบถ้วนลำบากต่อการให้บริการประชาชน บางครั้งไม่ทราบปัญหาว่าถนนเส้นใดแต่ละปีมีสภาพเป็นเช่นใดบ้าง ๓. กิจกรรมการควบคุม	กองช่าง ได้ วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำพบว่า การสำรวจถนนภายในเขตพื้นที่ตำบลศรีสมเด็จ มีจำนวนที่

- ในทุกปีสมาชิกสภาจะแจ้งข้อมูลในหมู่บ้านของตนว่ามีถนนเส้นใดบ้างที่ยังไม่ได้รับการก่อสร้าง คอนกรีตเสริมเหล็ก และมีเส้นใดบ้างที่ชำรุดต้องการซ่อมแซม แต่ไม่มีข้อมูลว่ามีถนนกี่เส้นและแต่ละปีมีเส้นใดบ้างที่ได้ทำการซ่อมแซม ก่อสร้าง หรือเสื่อมชำรุด เสียหาย ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ประสานงานกับ ผู้นำชุมชน ติดตามข่าวสารจากชุมชน และการรายงานผลการดำเนินงานในแต่ละปี ในการก่อสร้างถนน หรือซ่อมแซมถนน ๕.การติดตามประเมินผล องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จมีการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงานด้าน ก่อสร้างและซ่อมแซมถนนและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนด วิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการ ตรวจสอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการ แก้ไขข้อบกพร่องทันที	
---	--

สรุปผลการประเมิน

กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำพบว่า กิจกรรมการจัดเก็บ ข้อมูลถนนภายในตำบลไม่เรียบร้อย

- เจ้าหน้าที่ ในการจัดเก็บข้อมูล มีไม่เพียงพอ

- เทคโนโลยีที่นำมาใช้ ไม่ทันสมัย ทำให้การจัดเก็บข้อมูลช้า
- ถนนมีจำนวนมาก ต้องใช้เวลาในการจัดเก็บข้อมูลนานพอสมควร
- ต้องให้บุคลากรในพื้นที่พาสำรวจถึงจะรู้ถนนทุกเส้นได้ และบุคลากรในพื้นที่ที่ไม่ค่อยสะดวกที่จะมาทำการสำรวจกับพนักงานเท่าที่ควร

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายธรรรวรรธ การถัก)

เจ้าพนักงานธุรการ

วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปย.๑ (ต่อ)

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อมูล
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายนอก ขาดเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในกองช่าง สภาพแวดล้อมภายใน ไม่มีนายช่างโยธาและผู้อำนวยการกองช่าง	กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำพบว่า ในกองช่างขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ไม่มีผู้อำนวยการกองช่างและนายช่างโยธาซึ่งมีตำแหน่งบรรจุไว้ในกรอบอัตรากำลังแผนสามปี แต่เนื่องจากการโอนย้ายของผู้อำนวยการกองช่าง เมื่อ ปี พ.ศ.๒๕๕๖ และ นายช่างโยธาได้โอนย้าย เมื่อ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๗ จึงทำให้งานในกองช่างขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ไม่ต่อเนื่อง ดังนั้น จึงได้ทำคำสั่งแต่งตั้งให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่างตามคำสั่งที่ ๕๕๑/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๗ และทำหนังสือขอยืมตัวนายช่างโยธาจากองค์การบริหารส่วนตำบลคำสร้างเที่ยงเพื่อมาช่วยปฏิบัติงานในกองช่างขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
๒. การประเมินความเสี่ยง ตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่างและนายช่างโยธาว่าง การปฏิบัติงานในกองช่างจึงไม่สามารถจะดำเนินการอย่างต่อเนื่องได้	
๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. มีการจัดทำกรอบอัตรากำลังแผนสามปีที่บรรจุ นายช่างโยธา ระดับ ๒-๖ และ ผอ.กองช่าง ระดับ ๗ ๒.ทำคำสั่งแต่งตั้งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทน ผอ.กองช่าง	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. มีคำสั่งแต่งตั้งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง	

๕.การติดตามประเมินผล องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จมีการติดตามประเมินผลการจาก แผนอัตรากำลัง สามปี ที่มีตำแหน่งบรรจุไว้ในกรอบแต่เป็นตำแหน่งที่ว่างดังนั้น จึงทำให้เกิดปัญหาในการปฏิบัติงานเนื่องจากขาดตำแหน่งที่สำคัญอีกตำแหน่งหนึ่ง	
--	--

สรุปผลการประเมิน

การปฏิบัติงานของกองช่างมีการโอนย้ายไปที่อื่นทั้งสองตำแหน่ง คือตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง และนายช่างโยธา เมื่อไม่มีทั้งสองตำแหน่งนี้ งานที่ปฏิบัติจึงไม่สามารถดำเนินการต่อไปได้ ต่อเนื่อง จึงได้มีคำสั่งแต่งตั้งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลขึ้นรักษาการแทนผู้อำนวยการกองช่าง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายธรรวรธร การถัก)

เจ้าพนักงานธุรการ

วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปย.๑

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุมบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายในผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรมจรรยาบรรณและความซื่อสัตย์รูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลโครงสร้างองค์การการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรในแต่ละตำแหน่งอย่างเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติโดยกำหนดแนวทางที่พึงปฏิบัติไว้ชัดเจนมีนโยบายและระบบการบริหารงานที่ชัดเจนมีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ของกองการศึกษาสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ในนโยบายกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจนและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยบ- ประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกที่อาจ มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมนอกจากนี้ยังมีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงเช่นเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น	กองการศึกษา ได้ทำ การประเมินผลตาม องค์ประกอบ ของ มาตรฐานการควบคุม ภายในตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดินว่าด้วยการ กำหนด มาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ .ศ . ๒๕๔๔ สภาพแวดล้อม ควบคุมภายในของกอง การศึกษาช่วย ทำให้การ ควบคุมภายในที่มีอยู่มี ประสิทธิภาพดี และ มุ่งมั่นที่จะใช้การ

	บริหารงานแบบมุ่งเน้น ผลสัมฤทธิ์ ของงานมี การมอบหมายอำนาจ หน้าที่และความ รับผิดชอบอย่างชัดเจน แต่พบความเสี่ยงใน ภารกิจที่ ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการจัดทำ แผนการศึกษาโดย องค์การบริหารส่วน ตำบลศรีสมเด็จได้ ดำเนินการ คือ ๑. ให้ หัวหน้าศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ดำเนินการจัดทำ แผนการศึกษาให้ แล้ว และสามารถ นำมาใช้ใน การ เรียนการปฏิบัติงาน ได้จริง ๒. ใช้เครื่องมือเกณฑ์ การประเมิน มาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นเป็น แนวทางในการ ดำเนินงาน ศพด . กอง การศึกษามีการประเมิน ความเสี่ยงตามวิธีที่ กำหนด ผลการประเมิน พบจุดอ่อน คือ ก ำ ร ดำเนินการจัดการศึ ษา ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังอยู่ ในขั้นดำเนินการ
--	--

	จัดทำแผนและยัง ไม่สามารถนำมาใช้ ในการ เรียนการปฏิบัติงานได้ จริง
--	---

แบบ ปย.๑

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์มีการวางแผนเรื่องการจัดสรรงบประมาณให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีการมอบหมายงานให้บุคลากรในการดำเนินงานที่ชัดเจนมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามโครงการต่างๆ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบ Internet ขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ในการ ประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและเหมาะสมกับผู้ใ้ มีการติดต่อ ประสานงานไปยังหน่วยงานต่างๆเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรมีการ ประชาสัมพันธ์ในการจัดกิจกรรมต่างๆโดยผู้นำของ ชุมชนและการสนับสนุนจากประชาชนในเขตพื้นที่ และมีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย ๕. วิธีการติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่ง ของ กระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องสอบทานความ เหมาะสมของนโยบายกฎหมายระเบียบข้อบังคับงาน ด้านศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่นไม่ให้เกิดข้อบกพร่อง ในการปฏิบัติงาน	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมี ประสิทธิภาพพอสมควรใน กองการศึกษาพบว่า กิจกรรมการควบคุมคือ การจัดทำแผนการศึกษา กำหนดกิจกรรมควบคุม ดังนี้ - ให้ หัวหน้าศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กดำเนินการ จัดทำแผนการศึ ษาให้ แล้วและสามารถนำมาใช้ ในการเรียนการปฏิบัติงาน ได้จริง - ใช้เครื่องมือ เกณฑ์การประเมิน มาตรฐานศูนย์พัฒนา เด็ก เล็กของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นเป็น แนวทางในการดำเนินงาน ศพด. สารสนเทศและการ

	สื่อสารมีความเหมาะสม คือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ งานได้ ครอบคลุมระหว่างองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นและ หน่วยงาน รวมทั้งจัดหา รูปแบบการสื่อสารที่ ชัดเจนทันเวลาและ สะดวกรวมทั้งการจัดทำ สื่อประชาสัมพันธ์ใน รูปแบบ ต่างๆเผยแพร่ทั้ง ภายในและภายนอก องค์กรมีการเข้า ร่วม กิจกรรมในการจัด โครงการต่างๆของแต่ละ ชุมชน และการประสาน ความร่วมมือของแต่ละ ฝ่าย ระบบการติดตาม ประเมินผลมีความ เหมาะสมโดย ผู้บริหารมี การติดตามการปฏิบัติตาม ระบบการ ควบคุมภายใน ทุกสิ้นปี โดยนำผลการ ประเมินจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะ ผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติงานประจำปี ต่อไปติดตาม ดูแลและ สรรวจจิตสานึกในการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ในการปฏิบัติหน้าที่ให้ ชัดเจนและศึกษา กฎหมายระเบียบและ ข้อบังคับให้ชัดเจน
--	--

ผลการประเมินโดยรวม กองการศึกษามีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล
และเพียงพอที่จะ ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและ
แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวตรีสวาท โวหารกล้า)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปย. ๑

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. <u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> <u>ภายนอก</u> ๑.๑ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของอปท . พ.ศ. ๒๕๕๒ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยความพิการของอปท . ซึ่งกำหนดให้ อปท .จ่ายเงินสดหรือโอนเข้าบัญชีธนาคารในนามผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ๑.๒ เวลานั้นเงินสดออกไปจ่ายก็มักจะเกิดความผิดพลาดบ่อยครั้งเพราะผู้รับเบี้ยยังชีพบางรายรับเงินไปสองรอบทำให้เกิดเงินหายผู้ที่นำเงินไปจ่ายต้องรับผิดชอบใช้แทน <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> นำเงินจำนวนมากมานับในสำนักงาน เพื่อจะนำไปจ่ายเบี้ยยังชีพ <u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u> เนื่องจากผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ของ อบต.ศรีสมเด็จ มีจำนวนมากและได้ทำการเบิกเงินสดมาจ่าย และนำมานับที่หน่วยงานระยะทางจากธนาคารมายังหน่วยงานก็ห่างไกลและข้างถนนมีป่า	ผลการประเมินของกองสวัสดิการสังคม ประเมินผลจากการออกจ่ายเบี้ยยังชีพที่เกิดความผิดพลาดในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ซึ่งได้รายงาน สวัสดิการสังคมได้ทำการประเมินการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพจากเดิมการเบิกจ่ายเป็นเงินสดซึ่งเกิด โอนเข้าบัญชีของผู้รับเบี้ยยังชีพแทน เนื่องจากผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ของ อบต .ศรีสมเด็จ มี มาจ่ายและนำมานับที่หน่วยงานระยะทางจากธนาคารมายังหน่วยงานก็ห่างไกลและข้างถนน หน่วยงานเพื่อนับและเสี่ยงที่จะนำไปจ่ายเบี้ยยังชีพ ทำให้เกิดความเสี่ยง และเวลาจ่ายเงินเ ผิดพลาดในการจ่าย เพื่อลดปัญหาในการ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ ป่วยเอดส์ โดยการ โอนเงิน สิทธิรับเบี้ย จะเริ่มทำการโอนในเดือนตุลาคม ๒๕๖๑ เป็นต้นไป

เสี่ยงต่อการนำเงินมายัง หน่วยงานเพื่อนับและเสี่ยง ที่จะนำไปจ่ายเบี้ยยังชีพ ทำ ให้เกิดความเสี่ยง และเวลา จ่ายเงินเบี้ยยังชีพก็เสี่ยงที่ จะเกิดความผิดพลาดในการ จ่าย <u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u> ดำเนินการโอนเงินเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วย เอดส์ เข้าบัญชีธนาคารผู้มี สิทธิรับเบี้ยยังชีพ <u>๔. สารสนเทศและการ</u> <u>สื่อสาร</u> (๔.๑) ส่งหนังสือ ประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ย ยังชีพ (๔ . ๒) ส่งหนังสือ ประชาสัมพันธ์การ เปลี่ยนแปลงช่องทางการ จ่ายเบี้ยยังชีพ (๔.๓)ใช้ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร ที่มีใน หน่วยงานในการติดต่อ ประสานงาน <u>๕. การติดตามและ</u> <u>ประเมินผล</u> ประเมินผลจากการออกจ่าย เบี้ยยังชีพที่เกิ ดความ ผิดพลาดในการจ่ายเบี้ยยัง ชีพ ซึ่งได้รายงาน ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น	
--	--

ผลการประเมินโดยรวม

ประเมินผลจากการออกจ่ายเบี้ยยังชีพที่เกิดความผิดพลาดในการจ่ายเบี้ยยังชีพ ซึ่งได้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น กองสวัสดิการสังคมได้ทำการประเมินการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพจากเดิมการเบิกจ่ายเป็นเงินสดซึ่งเกิดปัญหาหลายประการจึงต้องทำการโอนเข้าบัญชีของผู้รับเบี้ยยังชีพแทน เนื่องจากผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ของ อบต .ศรีสมเด็จ มีจำนวนมากและได้ทำการเบิกเงินสดมาจ่ายและนำมานับที่หน่วยงานระยะทางจากธนาคารมายังหน่วยงานก็ห่างไกลและข้างถนนมีป่า เสี่ยงต่อการนำเงินมายังหน่วยงานเพื่อนับและเสี่ยงที่จะนำไปจ่ายเบี้ยยังชีพ ทำให้เกิดความเสียหาย และเวลาจ่ายเงินเบี้ยยังชีพก็เสี่ยงที่จะเกิดความผิดพลาดในการจ่าย เพื่อลดปัญหาในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ โดยการโอนเงินเบี้ยยังชีพเข้าบัญชีธนาคารของผู้มีสิทธิรับเบี้ย จะเริ่มทำการโอนในเดือนตุลาคม ๒๕๖๑ เป็นต้นไป

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางกนกกลตา รัตนวิเศษ)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ลงวันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปย.๑(ต่อ)

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ศรีสมเด็จ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๔)
------------------------------------	-----------------------------

๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ในปี พ.ศ.๒๕๖๑ ยังมี ประชาชนเจ็บป่วยจากโรค ไข้เลือดออก และมีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายเกิดจากการ ไม่ได้ดูแลเอาใจใส่ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย สาเหตุ คือมีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายเกิดจากการ ไม่ได้ดูแลเอาใจใส่ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย ๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑) กิจกรรมที่ได้ปรับปรุงบรรลุวัตถุประสงค์แล้ว จำนวน ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรม การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ <u>ความเสี่ยง</u> -ประชาชนเจ็บป่วยจากโรคไข้เลือดออกมากขึ้น <u>สาเหตุ</u> - มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายเกิดจากการไม่ได้ดูแลเอาใจใส่ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย ๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรม การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อกำหนด กิจกรรมควบคุม ดังนี้ - จัดทำแผนงานสาธารณสุขชุมชน/แผนชุมชน ให้พร้อมในทุกด้าน รวมทั้งงบประมาณ - จัดฝึกอบรมให้ความรู้ อบรมให้ประชาชนตระหนักถึงความสะอาดในครัวเรือนและสิ่งที่ทำให้เกิดโรคไข้เลือดออก - สร้างแกนนำเครือข่ายด้านส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งมากยิ่งขึ้น และเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น	ผลการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ ประเมินระบบ ควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ในภารกิจ ๗ งาน คือ ๑.งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๒.งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๓.งานสัตว์แพทย์ ๔.งานบริการสาธารณสุข ๕.งานกำจัดขยะมูลฝอยและปฏิกูล ๖.งานส่งเสริมสุขภาพ ๗.งานพัฒนาการศึกษา ๘.งานธุรการ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายในผลการประเมินกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยง อยู่ ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ อบต.ได้ดำเนินการควบคุม ดังนี้ (๑) จัดทำแผนงานสาธารณสุขชุมชน /แผนชุมชน ให้พร้อมในทุกด้าน รวมทั้งงบประมาณ (๒) จัดฝึกอบรมให้ความรู้ อบรมให้ประชาชนตระหนักถึงสุขภาพของตนเองและครอบครัว (๓) สร้างแกนนำเครือข่ายด้านส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งมากยิ่งขึ้น และเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น แต่ยังมีความเสี่ยง คือ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ในปี พ.ศ.๒๕๖๑ ยังมีประชาชนเจ็บป่วยจากโรค ไข้เลือดออก และมีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายเกิดจากการไม่ได้ดูแลเอาใจใส่ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย สาเหตุ คือมีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายเกิดจากการไม่ได้ดูแลเอาใจใส่ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย
---	--

แบบ ปย.๑(ต่อ)

แบบ ปย.๑(ต่อ)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
------------------------------------	-----------------------------

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีการแจ้งประชาสัมพันธ์ฉีดพ่นหมอกควัน เพื่อกำจัดลูกน้ำยุงในจุดเสี่ยงที่พบโรคไข้เลือดออก - จัดทำโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับด้านงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕. การติดตามประเมินผล - มีการติดตามประเมินผลการฉีดพ่นหมอกควันว่ายังมีผู้ที่เป็นโรคไข้เลือดออกเพิ่มหรือไม่ปรากฏว่าไม่มี แต่ก็ยังมีการเฝ้าระวัง และแจกทรายอะเบทให้ประชาชนเพื่อป้องกันการเกิดโรคไข้เลือดออก	
---	--

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ในภารกิจ ๗ งาน คือ ๑.งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๒.งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๓.งานสัตวแพทย์ ๔.งานบริการสาธารณสุข ๕.งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ๖.งานส่งเสริมสุขภาพ ๗.งานธุรการ แต่ยังมีกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยง คือ

กิจกรรม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ในปี พ.ศ.๒๕๖๑ ยังมีประชาชนเจ็บป่วยจากโรคไข้เลือดออก และมีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย เกิดจากการไม่ได้ดูแลเอาใจใส่ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย สาเหตุ คือมีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายเกิดจากการไม่ได้ดูแลเอาใจใส่ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางนันทิดา เวียงเหล็ก)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปย.๑(ต่อ)

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ศรีสมเด็จ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมที่มีผลกระทบ จากการวิเคราะห์คำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกิตตามโครงสร้างในคำสั่งแบ่งงาน คือ ๑.งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๒. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๓.งานสัตว์แพทย์ ๔.งานบริการสาธารณสุข ๕.งานกำจัดขยะมูลฝอยและปฏิกูล ๖.งานส่งเสริมสุขภาพ ๗.งานธุรการภารกิจของแต่ละงาน ยังมีความเสี่ยง /จุดอ่อน ทั้งสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ดังนี้ กิจกรรม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ กิจกรรม ด้านงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑) กิจกรรมที่พบความเสี่ยง จำนวน ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรม ด้านงานหลักประกันสุขภาพ ความเสี่ยง คือ มีงบประมาณเหลือในบัญชีจำนวนมากซึ่งในแต่ละปีจะต้องมีการจัดทำโครงการและใช้จ่ายเงินเพื่อบริการทางด้านสุขภาพให้กับประชาชนในพื้นที่ กิจกรรม ด้านงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สิ่งปฏิกูลมูลฝอย ความเสี่ยง คือ ประชาชนมักง่ายชอบเอาขยะมาทิ้งในเขตบริเวณที่สาธารณะ มีการสัมปทานดูดส้วมแต่ไม่มีสถานที่ให้ทิ้งสิ่งปฏิกูล ๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรม การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อกำหนดกิจกรรมควบคุม ดังนี้ - จัดทำแผนงานสาธารณสุขชุมชน/แผนชุมชน ให้พร้อมในทุกด้าน รวมทั้งงบประมาณ - จัดฝึกอบรมให้ความรู้ อบรมรณรงค์ให้ประชาชนตระหนักถึงสุขภาพของตนเองและครอบครัว	ผลการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ในภารกิจ ๗ งาน คือ ๑.งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๒.งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๓.งานสัตว์แพทย์ ๔.งานบริการสาธารณสุข ๕.งานกำจัดขยะมูลฝอยและปฏิกูล ๖.งานส่งเสริมสุขภาพ ๗.งานพัฒนาการศึกษา ๘.งานธุรการ ซึ่งยังมีความเสี่ยง /จุดอ่อน ทั้งสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ดังนี้ กิจกรรม ด้านงานหลักประกันสุขภาพ ความเสี่ยง คือ มีงบประมาณเหลือในบัญชี จำนวนมากซึ่งในแต่ละปีจะต้องมีการจัดทำโครงการและใช้จ่ายเงินเพื่อบริการทางด้านสุขภาพให้กับประชาชนในพื้นที่ กิจกรรม ด้านงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สิ่งปฏิกูลมูลฝอย ความเสี่ยง คือ ประชาชนมักง่ายชอบเอาขยะมาทิ้งในเขตบริเวณที่สาธารณะ มีการสัมปทานดูดส้วมแต่ไม่มีสถานที่ให้ทิ้งสิ่งปฏิกูล

แบบ ปย.๑(ต่อ)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๔)
------------------------------------	-----------------------------

- สร้างแกนนำเครือข่ายด้านส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งมากยิ่งขึ้น และเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น กิจกรรม ด้านงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กำหนดกิจกรรมควบคุม ดังนี้ - จัดทำแผนงานสาธารณสุขชุมชน/แผนชุมชน ให้พร้อมในทุกด้าน รวมทั้งงบประมาณ - จัดฝึกอบรมให้ความรู้ ธารรงค์ให้ประชาชนตระหนักถึงสุขภาพของตนเองและครอบครัว - สร้างแกนนำเครือข่ายด้านส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งมากยิ่งขึ้นและเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ปรับปรุงคำสั่งและแบ่งงานให้มีความชัดเจน และแจ้งเวียนเพื่อทราบ - จัดทำโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับด้านงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕. การติดตามประเมินผล - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนที่ทางกระบวนปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อน/ข้อบกพร่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง	
--	--

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ในภารกิจ ๗ งาน คือ ๑.งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๒.งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๓.งานสัตว์แพทย์ ๔.งานบริการสาธารณสุข ๕.งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ๖.งานส่งเสริมสุขภาพ ๗.งานธุรการ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายในผลการประเมิน คือ

กิจกรรมที่ดำเนินการปรับปรุงแล้วยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังพบความเสี่ยงดังนี้

กิจกรรม ด้านงานหลักประกันสุขภาพ ความเสี่ยง คือ มีงบประมาณเหลือในบัญชีจำนวนมากซึ่งในแต่ละปีจะต้องมีการจัดทำโครงการและใช้จ่ายเงินเพื่อบริการทางด้านสุขภาพให้กับประชาชนในพื้นที่

กิจกรรม ด้านงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สิ่งปฏิญมูลฝอย ความเสี่ยง คือ ประชาชนมักง่ายชอบเอาขยะมาทิ้งในเขตบริเวณที่สาธารณะ มีการสัมปทานดูดส้วมแต่ไม่มีสถานที่ให้ทิ้งสิ่งปฏิกูล

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางนันทิดา เวียงเหล็ก)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑