

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ โดยผู้บริหารให้ความสำคัญด้านคุณธรรม จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน การบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล การกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่กำหนดโครงสร้างหน่วยงานภายในสังกัด และมีกรมอบหมายงานภายในสำนักปลัดในการปฏิบัติงานให้เกิดความรับผิดชอบ มีการจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติราชการ ให้สอดคล้องกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่งและงานที่ได้รับมอบหมาย นโยบายของผู้บริหารที่แสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน พัฒนาองค์กรและบุคลากรให้มีคุณธรรมและความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน การส่งเสริมสร้างความรู้ความสามารถและทักษะที่จำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงานต่างๆแก่บุคลากรในสังกัด</p> <p>สำนักงานปลัด พบความเสี่ยงในภารกิจ ๓ งาน คือ กิจกรรมการประชุมประชาคมท้องถิ่นเพื่อเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ใช้การวางแผนพัฒนาแนวทางการพัฒนาและการจัดทำงบประมาณรายจ่าย โดยคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นร่วมกับประชาคมท้องถิ่น จัดประชาคมท้องถิ่นสำรวจปัญหาและความต้องการของประชาชน ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา คัดเลือกโครงการพัฒนา เสนอคณะกรรมการประสานแผนฯระดับอำเภอบรรจุในแผนพัฒนาของ อบจ. โดยจัดทำเป็นบัญชีประสานโครงการพัฒนา มีการกำหนดสัดส่วนระดับหมู่บ้าน/ตำบล เข้าร่วมประชุมประชาคมท้องถิ่นเพื่อเสนอหรือแสดงความคิดเห็น มีส่วนร่วมในกระบวนการต่างๆ</p> <p>กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) มีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยกิจการอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน พ.ศ.๒๕๕๓ มีการจัดทำแผนป้องกันภัย การอบรมและพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานของ อปพร.เป็นประจำปี</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ มีภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์กรและอัตรากำลังขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ อยู่ระหว่างการปรับให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัว และมีประสิทธิภาพมากขึ้นในการดำเนินการตามอำนาจหน้าที่</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>การประชาสัมพันธ์เชิญชวนประชาชนสมัครเข้าร่วมเป็นอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนร่วมแก้ไขปัญหาและพัฒนาสังคมโดยไม่หวังสิ่งตอบแทน สามารถเข้าถึงพื้นที่ชุมชนได้อย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุสาธารณภัยต่างๆ</p> <p>กิจกรรมงานกฎหมายและคดี</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ มีหน้าที่ในการจัดบริการสาธารณะขั้นพื้นฐานให้แก่ประชาชน ซึ่งในการปฏิบัติงานต้องมีการพิจารณาวินิจฉัยปัญหาทางกฎหมาย ร่างและพิจารณาตรวจร่างข้อบัญญัติ กฎ ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง จำทำนิติกรรม วินัย การร้องทุกข์หรืออุทธรณ์ รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการให้บริการประชาชน ซึ่งจำเป็นต้องใช้ผู้ที่มีความรู้ความชำนาญในวิชาการทางกฎหมาย</p> <p>กองคลัง พบความเสี่ยงในภารกิจ จำนวน ๓ งาน คือ</p> <p>กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักของธรรมาภิบาลและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ (performance-based management) มีการประกาศคุณธรรมจริยธรรมของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขององค์กร จัดทำคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งให้ทราบ มีการส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมตามความเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ และงานที่ได้รับมอบหมาย การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ</p> <p>กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>การจัดทำแผนที่ภาษี ผู้บริหารมีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติที่เกี่ยวกับการเงิน งบประมาณประจำปี ตามระเบียบของทางราชการ มีการจัดโครงสร้างการบังคับบัญชา มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับพนักงานในการปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้ ซึ่งเกี่ยวกับการการจัดเก็บค่าธรรมเนียม ภาษีโรงเรือน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ค่าเช่าค่าบริการ รวมถึงรายได้อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อสั่งการเพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนดขององค์กร</p> <p>กิจกรรมการควบคุมและการจัดเก็บรักษาพัสดุ</p> <p>การควบคุมพัสดุเป็นการบริหารงานพัสดุ เพื่อให้ทราบถึงจำนวนพัสดุที่หน่วยงานมีไว้ในราชการโดยการจัดทำ บัญชีทะเบียน จำแนกประเภท และรายการของพัสดุ พร้อมทั้งให้มีหลักฐานการรับจ่ายพัสดุประกอบการตรวจสอบ เพื่อใช้เป็น</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ข้อมูลการเก็บดูแลบำรุงรักษาพัสดุให้อยู่ในสภาพใช้งานได้ดี อยู่เสมอ และทำให้ทราบว่าพัสดุใดหากใช้ต่อไปจะทำให้เกิดความสูญเสียค่าใช้จ่ายในการดูแลบำรุงรักษา หรือหมดความจำเป็น สมควรที่จะจำหน่ายและจัดหาพัสดุมาทดแทน</p> <p>กองช่าง พบความเสี่ยงในภารกิจ จำนวน ๑ งาน คือ</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง</p> <p>กองช่าง มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในแต่ละงาน กำหนดสายการบังคับบัญชาเป็นลำดับ และนโยบายของผู้บริหารที่จะพัฒนาศักยภาพและทักษะของผู้ปฏิบัติงานให้มากขึ้น โดยการส่งพนักงานเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรต่างๆส่งเสริมประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้มากขึ้น ทั้งนี้ปริมาณงานด้านการก่อสร้างมีมากขึ้น ตามภารกิจและหน้าที่</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบความเสี่ยงในภารกิจ จำนวน ๑ งาน คือ</p> <p>กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน</p> <p>หน่วยงานมีการดำเนินการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรและมีการแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนรับทราบคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งไว้ โดยกำหนดความรู้ ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นสำหรับแต่ละตำแหน่งงานไว้อย่างเหมาะสม และจัดทำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>การพัฒนาและปรับปรุงอาคาร สถานที่ให้มีความพร้อมในการจัดการเรียนการสอนสำหรับเด็กปฐมวัย</p> <p>กองสวัสดิการสังคม พบความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ</p> <p>บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <p>ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</p> <p>องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้รับการถ่ายโอนภารกิจการจัดบริการสาธารณะแก่ชุมชน ซึ่งพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ได้กำหนดอำนาจหน้าที่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการจัดบริการสาธารณะโดยเฉพาะด้านการสังคมสงเคราะห์ การพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส ไว้ในหมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑๐) ให้เทศบาล เมืองพัทยา และองค์การบริหารส่วนตำบล ให้การสังคมสงเคราะห์และพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> <p>ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมการประชุมประชาคมเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ในการเข้าร่วมประชุมประชาคมท้องถิ่น ประชาชนมีส่วนร่วมในกระบวนการประชุม การเสนอหรือแสดงทัศนคติในการพัฒนาท้องถิ่นน้อย เนื่องจากทัศนคติว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภา อบต. เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ทำให้กิจกรรม/โครงการพัฒนาไม่เป็นไปตามความต้องการที่แท้จริง การแก้ไขปัญหาให้กับประชาชนไม่ทันต่อระยะเวลาหรือความต้องการ เนื่องจากไม่มีโครงการ/กิจกรรมในแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนในสังกัดที่สามารถปฏิบัติงานได้จริงมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอ ส่งผลต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่</p> <p>กองคลัง พบความเสี่ยงในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <p>งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>กองคลังมีจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ ขาดผู้รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ มีการมอบหมายบุคลากรด้านอื่นรักษาการในตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ ทำให้การปฏิบัติงานด้านการพัสดุยังไม่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการใช้บุคลากรคนเดียวกันปฏิบัติงานในหลายหน้าที่</p> <p>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>การจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอมีการจัดทำระบบแผนที่ภาษีและ</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้จัดการกับความเสี่ยงต่างๆจากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ทะเบียนทรัพย์สิน โดยยึดหลักแปลงที่ดิน จากระวางแผนที่และสารบบที่ดิน การจัดทำแผนที่ภาษีซึ่งจะเชื่อมโยงไปสู่ข้อมูลอื่นๆ ซึ่งอยู่ในระยะเริ่มแรกของการดำเนินการจึงต้องมีการพัฒนาปรับปรุงข้อมูลให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน เพื่อให้การจัดเก็บรายได้จากภาษีมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>การควบคุมและการจัดเก็บรักษาพัสดุ การใช้พัสดุบางรายการไม่ได้จำกัดการใช้อยู่ในส่วนราชการเท่านั้น ทำให้การจัดทำเอกสารและการควบคุมพัสดุเป็นไปได้ยาก ไม่มีผู้รับผิดชอบด้านนี้โดยตรง การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์มีการควบคุมในระดับสำนักหรือหน่วยงานระดับกองโดยจัดทำบัญชีวัสดุแสดงการรับ จ่าย คงเหลือแยกตามประเภทของวัสดุและครุภัณฑ์ซึ่งเป็นขั้นตอนการดำเนินงานหลังจากมีการจัดหาพัสดุ</p> <p>กองช่าง พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง กองช่างไม่มีบุคลากรด้านการควบคุมการก่อสร้าง ในตำแหน่งนายช่างโยธา ทำให้ไม่เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในด้านการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>ปัจจุบันมอบหมายผู้อำนวยการกองช่างปฏิบัติหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้าง ซึ่งต้องรับผิดชอบงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย กองช่างมีภารกิจเพิ่มมากขึ้นตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ กิจกรรม</p> <p>กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน ตามภารกิจและหน้าที่ด้านการจัดการศึกษาปฐมวัย จำนวนนักเรียนที่เพิ่มมากขึ้น อาคารสถานที่ไม่เอื้อต่อการจัดกิจกรรมการเรียนรู้และจัดกิจกรรมต่างๆ มุมสร้างเสริมประสบการณ์ ประกอบกับสนามเด็กเล่นกลางแจ้งที่ไม่เพียงพอ ทำให้การกิจกรรมที่ทำอยู่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมาย</p> <p>กองสวัสดิการสังคม พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คือ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>๑ จัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์ หรือแจ้งประชาสัมพันธ์ตามหอกระจายข่าว เสียงตามสายเกี่ยวกับเบี้ยยังชีพ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒ ในการประชุมประชาคมหมู่บ้าน ตำบล เข้าร่วมประชุมเพื่อเป็นการให้ความรู้ ทำความเข้าใจและแจ้งข่าวสารให้ประชาชนทราบ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓ ประสานกับส่วนราชการภายในและภายนอก เพื่อรับทราบข้อมูลข่าวสารการย้ายเข้า – ออก ของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ในตำบลคลองใหม่</p> <p>จัดทำแผนปฏิบัติการของกองสวัสดิการสังคม เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินการ การจัดลำดับความสำคัญและความเร่งด่วนของการทำงานไว้ล่วงหน้า เพื่อการมอบหมายงานให้กับผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัด ระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>สำนักปลัด พบความเสี่ยงในการกิจ ๓ งาน คือ</p> <p>การประชุมประชาคมเพื่อเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>กำหนดสัดส่วนระดับหมู่บ้าน/ตำบล เข้าร่วมประชุมประชาคมท้องถิ่นเพื่อเสนอหรือแสดงความคิดเห็น มีส่วนร่วมในกระบวนการต่างๆ</p> <p>เสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การ พัฒนาให้เกิดความเข้าใจว่าหน้าที่การพัฒนาและแก้ไขปัญหาชุมชน เป็นหน้าที่ของทุกคนในชุมชน ที่ต้องร่วมมือกัน ไม่ใช่หน้าที่ของส่วนราชการเพียงฝ่ายเดียว พร้อมทั้งขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนให้จัดลำดับความสำคัญของโครงการ และคัดเลือกเฉพาะโครงการที่จำเป็นเร่งด่วน ประสาน/ปรับปรุงและสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากชุมชน เพื่อนำข้อมูลไปวิเคราะห์ เพิ่มเติมปรับปรุงแผนพัฒนา รวมทั้งการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินการโครงการต่างๆให้ประชาชนทราบ</p> <p>กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กำหนดแผนงานโครงการอบรมทบทวน อปพร./เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ เพื่อเตรียมความพร้อม และเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ความเข้าใจในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธาณภัย ให้สาธารณช่วยเหลือนผู้ประสบภัยได้ทันท่วงที และเกิดประสิทธิภาพสูงสุด</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และมีความสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>อย่างไรก็ตาม ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไว้แล้ว</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>จัดส่งพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง เข้ารับการอบรมในด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ในการช่วยเหลือประชาชนหรือผู้ประสบภัย ตามหลักสูตรต่างๆ จากหน่วยงานของทางราชการ</p> <p>เสริมสร้างแนวคิดของคนในชุมชน รับสมัครประชาชนเข้ามาร่วมเป็นอาสาสมัครฯ การเตรียมความพร้อมของเครื่องมืออุปกรณ์ต่างๆ ให้เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กิจกรรมงานกฎหมายและคดี</p> <p>ดำเนินการเร่งรัดสรรหาผู้ปฏิบัติงานตำแหน่งนิติกรตามแผนอัตรากำลังที่ได้รับการอนุมัติและประกาศใช้</p> <p>กระจายการมอบหมายงานด้านกฎหมายและคดีแก่บุคลากรอื่น ๆ ในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น จัดส่งผู้ปฏิบัติงานด้านกฎหมายและคดีเข้ารับการอบรม เพื่อเสริมสร้างศักยภาพประสานงานส่วนราชการ มวลชนต่างๆ ในการสร้างเครือข่ายการปฏิบัติงานเกี่ยวกับกฎหมายในชุมชน รวมทั้งเสริมสร้างบทบาทของกรรมการศูนย์ยุติธรรมชุมชนตำบลคลองใหม่ในการแก้ไขปัญหาข้อพิพาทในชุมชน</p> <p>กองคลัง พบความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ๓ งาน คือ</p> <p>กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>ให้หน่วยงานแต่ละส่วนจัดทำแผนการจัดหาพัสดุภายในเวลาที่กำหนด ประเภทเดียวกันควรดำเนินการซื้อในคราวเดียวกัน</p> <p>การจัดทำขอบเขตของงานที่จะซื้อหรือจ้าง รวมทั้งการจัดทำฎีกาประกอบการเบิกจ่ายของแต่ละส่วนราชการ จัดส่งบุคลากรที่ได้รับมอบหมายงานด้านพัสดุเข้ารับการอบรมความรู้ และทักษะด้านพัสดุ</p> <p>เร่งรัดการสรรหาบุคลากรผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ ตามกรอบอัตรากำลัง</p> <p>กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติที่ยังไม่ได้รับการอบรมเข้ารับการอบรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>วางเป้าหมายและจัดทำแผนในการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเคร่งครัด</p> <p>พัฒนาและปรับปรุงข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>กิจกรรมการควบคุมและจัดเก็บรักษาพัสดุ</p> <p>การจัดทำบันทึกการใช้จ่ายและเบิกจ่ายพัสดุต่อเนื่องและการตรวจสอบพัสดุประจำปีของแต่ละสำนัก/กอง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง พบความเสี่ยงใน ๑ ภารกิจงาน คือ</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง</p> <p>กองช่างกำหนดโครงสร้างภายใน กำหนดฝ้ายก่อสร้างและงานออกแบบและควบคุมอาคาร กำหนดหน้าที่รับผิดชอบ การสรรหาผู้ปฏิบัติงานนายช่างโยธา การควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>ผู้อำนวยการกองช่าง ทำหน้าที่ควบคุมการก่อสร้าง</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน</p> <p>หน่วยงานมีการควบคุมให้กิจกรรมบรรลุเป้าหมายโดยการมอบหมายงานตามความรู้ความสามารถความถนัดของแต่ละบุคคล และการนิเทศ/ติดตามการจัดการเรียนการสอนของครูและผู้ดูแลเด็กเล็กของศูนย์ฯ</p> <p>มีการติดตามนิเทศงานการเรียนการสอนจากคณะกรรมการนิเทศศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ</p> <p>กองสวัสดิการสังคม พบความเสี่ยงในภารกิจงาน ๑ งาน</p> <p>ด้านบุคลากรไม่เพียงพอ</p> <p>มีการการมอบหมายนักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ซึ่งต้องปฏิบัติงานในหน้าที่ และงานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย ทำให้ไม่เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>เร่งรัดสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมการประชุมประชาคมเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>มีการนำระบบสารสนเทศเป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง การพัฒนาข้อมูล การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมกล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมทั้งองค์กรและหน่วยงานในสังกัด รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลา และอำนวยความสะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดทำทะเบียนประวัติสมาชิก อปพร.ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อการสืบค้นรวดเร็ว จัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ วิทยุติดต่อนสื่อสารให้เกิดประสิทธิภาพการปฏิบัติงานมากขึ้น</p> <p>กิจกรรมงานกฎหมายและคดี การปรับปรุงระบบสารสนเทศเพื่อช่วยการค้นคว้าสืบค้นแนวทางการดำเนินการต่างๆในด้านกฎหมายและคดีความต่างๆในหมู่บ้าน การพิจารณาไกล่เกลี่ยข้อพิพาทต่างๆ</p> <p>กองคลัง กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - จัดทำประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง ณ ที่ทำการ อบต.คลองใหม่ เว็บไซต์หน่วยงาน จังหวัดนครปฐม และกรมบัญชีกลาง</p> <p>กิจกรรมพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - พัฒนาระบบสารสนเทศ จัดหาระบบคอมพิวเตอร์ที่มีมาตรฐานครุภัณฑ์สูงมาใช้เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงาน มีการประชาสัมพันธ์การจัดซื้อจัดจ้าง การติดประกาศที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบล เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล จังหวัดนครปฐม และกรมบัญชีกลาง การแจ้งเวียนนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับพัสดุ งานจัดซื้อจัดจ้างในองค์กร พัฒนาระบบสารสนเทศ จัดหาระบบคอมพิวเตอร์ที่มีมาตรฐานครุภัณฑ์สูงมาใช้เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงาน</p> <p>กองช่าง กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ดังนี้ พัฒนาระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารงานและปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศเป็นระบบ มีการสื่อสารทั้งภายใน ภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ การติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ต การจัดซื้อสื่อการเรียนรู้ที่เหมาะสมสำหรับการจัดการเรียนการสอนของศูนย์ฯ</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีการนำระบบ internet มาใช้ในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ สามารถตรวจสอบข้อมูลและข่าวสารต่างๆ การสืบค้นระเบียบ กฎหมายปฏิบัติงาน และบริการแก่ประชาชน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>สำนักปลัด ใช้แบบสอบถามและการรายงานสรุปผลการดำเนินงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการวิเคราะห์และติดตามประเมินผล การสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้าสำนักปลัด และรายงานให้ผู้บริหารทราบและพิจารณา ต่อไป</p> <p>กองคลัง มีการรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างเป็นรายเดือน และรายไตรมาส</p> <p>กองช่าง กองช่างมีการสอบทานและปรับปรุงเครื่องมือหรือแนวทางการประเมินการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง การควบคุมการดำเนินการก่อสร้าง และอื่นๆ ตามระเบียบของทางราชการ และการควบคุมภายในที่กำหนดไว้</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม การสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องจากการประเมินตนเองของครูผู้ปฏิบัติ หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p> <p>กองสวัสดิการสังคม กองสวัสดิการสังคมมีการสอบทานและปรับปรุงข้อมูลอย่างเป็นระบบที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เช่น การตรวจสอบข้อมูลกับทะเบียนราษฎร์เกี่ยวกับการแจ้งเสียชีวิต การย้ายเข้า-ออก งานทะเบียนราษฎร์ การสำรวจความพึงพอใจ ข้อเสนอแนะต่างๆ ของประชาชนที่มาใช้บริการจากกองสวัสดิการสังคม</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในตามมาตรฐานองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประกอบด้วย

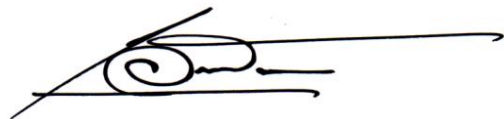
- ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒ การประเมินความเสี่ยง
- ๓ กิจกรรมการควบคุม
- ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๕ กิจกรรมการติดตามผล

แล้วพบว่า มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำการปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุง/ทบทวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น จำนวน ๙ กิจกรรม ดังนี้

- ๑ กิจกรรมการประชุมประชาคมเพื่อเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๒ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สมาชิก อปพร.มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน
- ๓ กิจกรรมการบริหารงานทั่วไป งานบริหารงานทั่วไป ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป
- ๔ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ
- ๕ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ จัดทำระบบแผนที่ภาษี ปรับปรุงข้อมูลให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน
- ๖ งานการควบคุมและจัดเก็บรักษาพัสดุ
- ๗ กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้าง
- ๘ กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่
- ๙ กิจกรรมงานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน เรื่องการจ่ายเบี้ยยังชีพ

ทั้งนี้ ได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ



(นายเอนก น้อยพิทักษ์

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่