

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันจันทร์ อำเภอบ้านคา จังหวัดราชบุรี

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรและเครื่องมือในการปฏิบัติงานยังคงไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำไร่อ้อยเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ได้ง่าย <p>๑.๒ งานป้องกันและระงับโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ใช้เลือดออก ยังคงมีอยู่อย่างต่อเนื่อง และประชาชนยังขาดการควบคุมและป้องกันโรคใช้เลือด ออกที่ถูกต้อง <p>๑.๓ งานการจัดทำแผนพัฒนา</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ แผนงานโครงการมีจำนวนมากจนเกินไปแต่งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อการจัดทำโครงการ <p>๑.๔ งานสารบรรณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงเลขหนังสือรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้ระบชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไรหรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น <p>๑.๕ งานการจัดทำการโอนและเปลี่ยนแปลงแก้ไขงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งบประมาณที่ตั้งไว้บางหมวด ประเภทไม่เพียงพอและโอนไปตั้งเป็นรายการใหม่ในกรณีที่ไม่ได้ตั้งไว้ในข้อบัญญัติ <p>๑.๖ งานการปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การคำนวณปริมาณงานของแต่ละกอง 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ</p> <p>๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากบุคลากรและเครื่องมือในการให้ความช่วยเหลือมีไม่เพียงพอตลอดจนประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำไร่อ้อยเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ได้ง่าย</p> <p>๒ งานป้องกันและระงับโรคติดต่อ</p> <p>ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากยังพบผู้ป่วยโรคใช้เลือดออก ในเขตพื้นที่อยู่ในทุกช่วง และการแพร่ระบาดของโรคยังมีอยู่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓ งานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากแผนงานโครงการที่คณะผู้บริหารหรือประชาชนเสนอมา มีเป็นจำนวนมากที่จำเป็นต้องทำ และการจัดทำรายละเอียดโครงการ และการประมาณราคายังไม่ชัดเจน</p> <p>๔ งานสารบรรณ</p> <p>ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากการลงเลขหนังสือรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้ระบชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไรหรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p> <p>๕ งานการจัดทำการโอนและเปลี่ยนแปลงแก้ไขงบประมาณ</p> <p>ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากการโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปีเนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้บางหมวด ประเภท ไม่เพียงพอและโอนไปตั้งเป็นรายการใหม่กรณีที่ไม่ได้ตั้งไว้ในข้อบัญญัติ</p> <p>๖ งานการสรรหาพนักงานจ้าง</p> <p>ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากกระบวนการ</p>

<p>๑.๗ งานการประเมินผลการปฏิบัติงานข้าราชการ ลูกจ้าง พนักงานจ้าง</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เป็นการทำให้ข้อตกลงในการปฏิบัติราชการระหว่างผู้ใต้บังคับบัญชากับผู้บังคับบัญชา หรือผู้รับการประเมินกับผู้ประเมิน หากแนวทางการปฏิบัติงานไม่สอดคล้องกัน ก็จะทำให้เกิดปัญหาในการยอมรับผลการประเมิน</p> <p>๑.๘ งานนิติการ</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความเข้าใจทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการต่างๆ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- การเกิดเหตุอัคคีภัยเมื่อถึงฤดูกาลเก็บผลผลิตของราษฎรต้องมีการเฝ้าระวังเหตุตลอด ๒๔ ชั่วโมง</p> <p>- สภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลงทำให้ภัยธรรมชาติเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา</p> <p>๒.๒ งานป้องกันและระงับโรคติดต่อ</p> <p>- ยังพบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ในเขตพื้นที่อยู่ในทุกช่วง</p> <p>- การแพร่ระบาดของโรคยังมีอยู่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.๓ งานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>- แผนงานโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น มีเป็นจำนวนมาก แต่ทางองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันจันทร์ไม่มีงบประมาณที่เพียงพอต่อการนำแผนงานโครงการต่างๆ มาจัดทำได้ทั้งหมด การจัดทำรายละเอียดของโครงการยังไม่ชัดเจนเพียงพอ</p> <p>๒.๔ งานสารบรรณ</p> <p>- เป็นความเสี่ยงจากการลงเลขหนังสือ-รับ คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือ ที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำเสนอ คูณฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p> <p>๒.๕ งานการจัดทำการโอนและเปลี่ยนแปลงแก้ไขงบประมาณ</p> <p>- มีการโอน แก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง</p> <p>- แต่ละกอง/สำนัก ที่ขอโอนแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณส่งเอกสารล่าช้า</p> <p>๒.๖ งานการปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูง เนื่องจากแต่ละส่วน</p>	<p>สรรหาในขั้นตอนสอบหลักฐาน/ตัวปั้งซี/ตัวชี้วัด ยังไม่ชัดเจน</p> <p>๗ งานการประเมินผลการปฏิบัติงานข้าราชการ ลูกจ้าง พนักงานจ้าง</p> <p>ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากความเข้าใจในระบบการประเมิน ตัวชี้วัด หลักฐาน เอกสาร ประกอบต่างๆ ยังไม่ชัดเจน</p> <p>๘ งานนิติการ</p> <p>ยังพบจุดอ่อนที่ต้องควบคุม เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ด้านนิติการ</p>
--	--

ราชการขาดความเข้าใจในการคำนวณงาน

**๒.๗ งานการประเมินผลการปฏิบัติงานข้าราชการ
ลูกจ้าง พนักงานจ้าง**

- มีความเสี่ยงเล็กน้อย เนื่องจากที่ผ่านการปฏิบัติงานของ
พนักงานมีความสอดคล้องกับผู้บังคับบัญชาเป็นส่วนใหญ่
จึงทำให้มีโอกาสน้อยที่จะเกิดการไม่ยอมรับผลการ
ประเมิน

๒.๘ งานนิติการ

- ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความเข้าใจทักษะและ
ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ
กฎหมายและหนังสือสั่งการต่างๆ

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ตรวจสอบสภาพเครื่องมือที่ใช้ในงานและจัดฝึกอบรม
บุคลากรในการช่วยเหลืองานด้านป้องกันและบรรเทาสา
ธารณภัย

- ประชาสัมพันธ์แจ้งเตือนภัยล่วงหน้าเพื่อเตรียมการ
รับมือภัยธรรมชาติ

๓.๒ งานป้องกันและระงับโรคติดต่อ

- รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึก
ในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก ให้กับ
ประชาชน

- สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของ
การป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก ด้วยตนเอง
เบื้องต้น

- จัดฝึกอบรมให้ความรู้กับประชาชนในการป้องกันและ
ควบคุมโรคไข้เลือดออก พร้อมทั้งสร้างแรงจูงใจในการ
ปฏิบัติงาน

๓.๓ งานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- การจัดทำแผน นำแผนงานโครงการที่มีความจำเป็น
เร่งด่วนมาจัดทำโครงการเป็นอันดับต้นๆ

- ของงบประมาณจากหน่วยงานอื่น

๓.๔ งานสารบรรณ

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการ ติดตามและนำหนังสือ
จากผู้รับผิดชอบงานนั้นมาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง

**๓.๕ งานการจัดทำการโอนและเปลี่ยนแปลงแก้ไข
งบประมาณ**

- วางแผนเสนอโครงการแต่ละส่วนควรเป็นโครงการที่
สอดคล้องกับแผนพัฒนาและระเบียบหนังสือสั่งการสมดุ
ลและเพียงพอกับการใช้จ่ายตลอดปี

<p>- ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการในการจัดทำงบประมาณ เพื่อให้เสร็จตามกำหนดเวลา</p> <p>- ตั้งงบประมาณเพื่อให้เสร็จตามกำหนดเวลา</p> <p>- ตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่ายและสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>งบประมาณส่งเอกสารล่าช้า</p> <p>๓.๖ งานการปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ เป็นการประชุม คณะกรรมการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี โดยมีหัวหน้า ส่วนราชการแต่ละส่วนเป็นคณะกรรมการ</p> <p>๓.๗ งานการประเมินผลการปฏิบัติงานข้าราชการ ลูกจ้าง พนักงานจ้าง</p> <p>- มีการประชุมเพื่อจัดทำข้อตกลงก่อนการประเมิน ระหว่างผู้ใต้บังคับบัญชากับผู้บัญชา มีคำสั่ง คณะกรรมการกลั่นกรองผลการประเมิน</p> <p>๓.๘ งานนิติการ</p> <p>- ประชาสัมพันธ์รับโอนย้ายตำแหน่งนิติกรเพื่อให้มี เจ้าหน้าที่มาทำงานด้านนิติการโดยตรง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการทำให้รับรู้ข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน ได้แก่ ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับที่มีผลบังคับใช้ใน ปัจจุบัน มีการติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานใกล้เคียงเพื่อขอรับความช่วยเหลือและขอความร่วมมือในการ ปฏิบัติงาน ติดตามข้อมูลข่าวสารหนังสือผ่านระบบ อินเทอร์เน็ตและติดตามหน่วยงานที่ขอรับการสนับสนุน งบประมาณอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>ใช้บันทึกรายงานผลการปฏิบัติงานเป็นเครื่องมือการ ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรมการ ควบคุมความเสี่ยง ใช้แบบสอบถาม แบบรายงานเป็น เครื่องมือในการติดตามประเมินผลโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และมีการรายงานต่อปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และ นายกององค์การบริหารส่วนตำบลทราบถึงการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง</p>	
---	--

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๘ กิจกรรมที่ต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือ กำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน คือ

๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรและเครื่องมือในการปฏิบัติงานยังคงไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำไร่ไถ่งเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัยในพื้นที่ได้ง่าย

๒ งานป้องกันและระงับโรคติดต่อ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ใช้เลือดออก ยังกังมืออยู่อย่างต่อเนื่อง และประชาชนยังขาดการควบคุมและป้องกันโรคใช้เลือดออก ที่ถูกต้อง

๓ งานการจัดทำแผนพัฒนา

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ แผนงานโครงการมีจำนวนมากจนเกินไปแต่งบประมาณมีไม่เพียงพอต่อการจัดทำโครงการ

๔ งานสารบรรณ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนของหนังสือที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไรหรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น

๕ งานการจัดทำการโอนและเปลี่ยนแปลงแก้ไขงบประมาณ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งบประมาณที่ตั้งไว้บางหมวด ประเภทไม่เพียงพอและโอนไปตั้งเป็นรายการใหม่ในกรณีที่ไม่ได้ตั้งไว้ในข้อบัญญัติ

๖ งานการปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การคำนวณปริมาณงานของแต่ละกอง

๗ งานการประเมินผลการปฏิบัติงานข้าราชการ ลูกจ้าง พนักงานจ้าง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เป็นการนำข้อตกลงในการปฏิบัติราชการระหว่างผู้บังคับบัญชากับผู้บังคับบัญชา หรือผู้รับการประเมินกับผู้ประเมิน หากแนวทางการปฏิบัติงานไม่สอดคล้องกันก็จะเกิดปัญหาในการยอมรับผลการประเมิน

๘ งานนิติการ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความเข้าใจทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการต่างๆ

ผลการประเมิน

การติดตามประเมินการควบคุม มีความเหมาะสม แต่ยังไม่ครอบคลุมและชัดเจนเท่าที่ควร ซึ่งต้องติดตามประเมินผลต่อไป

(ลายมือชื่อ).....

(นายเฉลิมพงษ์ บุตรน้ำเพชร)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันจันทร์

วันที่ ๖ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖