

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์ประกอบการควบคุมภายใน(1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป(2)
<p>สำนักปลัด</p> <p>1.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมด้าน“การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”</p> <p>1.)สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายในคือไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานป้องกันฯโดยตรง และเจ้าหน้าที่ไม่ได้อบรมเฉพาะตำแหน่ง การทำงานอาจไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร และงบประมาณของ อบต.มีจำกัดในการจัดหาครุภัณฑ์เพื่อมาใช้ในงานป้องกันฯ</p> <p>2.)ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากเกิดสภาพอากาศฝนไม่ตกต้องตามฤดูกาล และอากาศแห้งแล้งเกิดไฟป่าได้ง่าย</p> <p>1.2 กิจกรรมด้าน“ปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดอง”</p> <p>1) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายในคือขาดการให้ความรู้ความเข้าใจในเรื่องสิทธิและเสรีภาพของประชาชน</p> <p>2) สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอกคือปัญหาความขัดแย้งการเมืองระดับประเทศ</p> <p>1.3 กิจกรรม“การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”</p> <p>1)สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายในไม่มี</p> <p>2)สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอกคือประชาชนญาติพี่น้องผู้เสพยา ไม่ยอมรับความจริง ผู้เสพยาไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการเข้ารับการบำบัด หรือฝักอากีพ</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>2.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรม“งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”</p> <p>เกิดความเสี่ยงขึ้นทั้งปัจจัยภายในและภายในการไม่มีบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง และงบประมาณ อบต. มีจำกัด ในการจัดหาครุภัณฑ์เพื่องานป้องกัน</p> <p>2.2 กิจกรรมด้าน“ปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์</p> <p>ไม่พบความเสี่ยงเนื่องจากสภาพการเมือง ยังอยู่ในการควบคุมของคณะรัฐบาล คสช.</p> <p>2.3 กิจกรรม“การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”การแพร่ระบาดของยาเสพติด กระจายลงสู่ทุกกลุ่ม รวมถึงกลุ่มเยาวชน เป็นความเสี่ยงที่มีอยู่</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ 5 งาน คือ (1) งานบริหารงานทั่วไป (2) งานนโยบายและแผน (3) งานกฎหมายและคดี (4) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (5) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 ผลการประเมิน พบว่างานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและแผน งานกฎหมายและคดี งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ แต่พบความเสี่ยง ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงในส่วนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย คือการจัดหาบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรงป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และการจัด ออปร.ออกตรวจพื้นที่เพื่อการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด,งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข คือการขาดบุคลากรรับผิดชอบที่ชัดเจน</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์ประกอบการควบคุมภายใน(1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป(2)
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 ด้าน “งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย”</p> <p>1.แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</p> <p>2.จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยประจำปี</p> <p>3.2 ด้าน“ปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์สร้างความปรองดองสมานฉันท์”</p> <p>จัดกิจกรรมสร้างความสามัคคี การปลูกป่าเพื่อถวายเป็นพระราชกุศลเนื่องในวันแม่แห่งชาติตามโครงการในพระราชดำริ“โครงการรักษน้ำ รักษาป่า รักษาแผ่นดิน”</p> <p>3.3 ด้าน “งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด”</p> <p>1.ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชน</p> <p>2.ตรวจสอบสารเสพติดกลุ่มเสี่ยง</p> <p>3.ฝึกอาชีพให้กับผู้ที่ตกงาน</p> <p>4.จัดการแข่งขันกีฬาเพื่อใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์</p> <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>4.1 นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันท่วงที</p> <p>4.2 การประสานงานภายในและภายนอกของสำนักงานปลัด เช่น ส่วนการคลัง ส่วนโยธาฯลฯ</p> <p>1) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันดี เป็นอย่างดี</p> <p>2) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกทางสำนักงานปลัดก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานนอกได้เป็นอย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงาน กับ อสม. และ รพ.สต.หนองแขงศูนย์ อปพร. อบต. และป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดขอนแก่น</p> <p>4.3 การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ไม่สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเกิดความติดขัดไม่เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ควรมีการเปลี่ยนแปลงระบบการติดต่อสื่อสารเพื่อให้ความสะดวก คล่องตัวมากขึ้น</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>5.การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลโดยคณะกรรมการติดตามและประเมินผลองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง เป็นผู้ติดตามประเมินผล และจากการติดตามประเมินผลในแบบติดตาม พบว่า กิจกรรมทั้ง 3 กิจกรรม ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมต่อไป</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์ประกอบการควบคุมภายใน(1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป(2)
<p>สภาพแวดล้อมการควบคุม กองคลัง 1. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ส่วนการคลังมีเจ้าหน้าที่ ข้าราชการ จำนวนทั้งสิ้น 4 คน 1. นางฉายกร มาตย์ภูธร ตำแหน่ง ผอ.กองคลัง (นักบริหารงานคลัง ระดับ 7) 2. นางสาวจินดารัตน์ คำอาษา ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ 3.นางนริศรา มาจุฬา ตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน 4.นางอุทุมพร ยอดศิริ ตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ 1.1 งานการเงินและบัญชี 1.2 งานจัดเก็บรายได้ 1.3 งานการพัสดุ เจ้าหน้าที่มีประสบการณ์ในการทำงานและศึกษาระเบียบใหม่ในงานของส่วนการคลัง ควรศึกษาระเบียบ วิธีปฏิบัติ การรับ-จ่ายเงิน ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบ 2.การประเมินความเสี่ยง 2.1 งานการเงินและบัญชี การกำหนดขั้นตอนการทำงานและให้เจ้าหน้าที่ในแต่ละตำแหน่งทำงานให้ตรงกับสายงาน ซึ่งการปฏิบัติหน้าที่ อาจมีข้อผิดพลาดเกี่ยวกับระเบียบและกฎหมายเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ 2.2 งานจัดรายได้ การปฏิบัติงานตามมาตรฐานการควบคุมที่กำหนด ซึ่งเจ้าหน้าที่คงขาดการเร่งรัดหนี้สินค่าภาษีและค่าน้ำประปา อย่างเพียงพอ แต่ประชาชนยังขาดจิตสำนึกต่อหน้าที่ของตนเองไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ครบถ้วนในแต่ละปี 2.3 การพัสดุ เจ้าหน้าที่มีความกระตือรือร้นในการศึกษาหาความรู้ด้านการปฏิบัติงานในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายมากขึ้น ทำให้เกิดการลดความเสี่ยง</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน</p> <p>พบว่าเจ้าหน้าที่ที่ยังอ่อนประสบการณ์ในการทำงานและไม่มี การศึกษาระเบียบที่ใหม่ๆและบุคลากรขาดความรู้ความชำนาญในการทำงาน <i>ถือเป็นภารกิจที่เสี่ยงความเสี่ยง</i> ข้อสรุป -กำหนดหลักเกณฑ์การรับและรักษาเงินให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับ -จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการทำงาน -มีการปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน -กำหนดกิจกรรมเพิ่มหรือบริหารโดยกำหนดความต้องการพัสดุ -มีการกำหนดราคากลางให้เป็นไปตามมาตรฐานของกรมบัญชีกลาง -จัดให้มีตู้নিরภัยและสถานที่เก็บรักษาเงิน -จัดทำทะเบียนคุมการจ่ายเงินและสอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ตามลำดับชั้น -ปรับปรุงหลักเกณฑ์การจ่ายเงินให้เหมาะสม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์ประกอบการควบคุมภายใน(1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป(2)
<p>3. กิจกรรมควบคุม กำหนดกิจกรรมเพิ่มหรือบริหารโดยกำหนดความต้องการ พัสดุ -มีการกำหนดราคากลางให้เป็นไปตามมาตรฐานของ กรมบัญชีกลาง -จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการทำงาน -มีการปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน -กำหนดกิจกรรมเพิ่มหรือบริหารโดยกำหนดความต้องการ พัสดุ -มีการกำหนดราคากลางให้เป็นไปตามมาตรฐานของ กรมบัญชีกลาง -จัดให้มีตู้নিরภัยและสถานที่เก็บรักษาเงิน -จัดทำทะเบียนคุมการจ่ายเงินและสอบทานการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ตามลำดับชั้น -ปรับปรุงหลักเกณฑ์การจ่ายเงินให้เหมาะสม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติ คณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ้งให้พนักงาน ทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๔.๓ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>๔.๔ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งาน ให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>๔.๕ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วน เพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถาม เพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการ ประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหา ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>- ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน แต่ละ กิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุม ต่อไป</p>	<p>สรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น ความเสี่ยงเกี่ยวกับตัวเจ้าหน้าที่ที่ไม่เข้าใจในระเบียบได้ ลดลงระดับหนึ่งเนื่องจากได้มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม ในงานหน้าที่ที่ปฏิบัติ ทำให้เจ้าหน้าที่เริ่มเข้าใจใน งานที่ปฏิบัติและหน้าที่ที่รับผิดชอบนั้นมากขึ้น ประกอบกับ ได้รับคำแนะนำจากผู้ตรวจงานของท้องถิ่นจังหวัด ทำให้มี ความเสี่ยงลดลงและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ดีขึ้น</p> <p>สรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น ความเสี่ยงเกี่ยวกับตัวเจ้าหน้าที่ที่ไม่เข้าใจในระเบียบได้ ลดลงระดับหนึ่งเนื่องจากได้มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม ในงานหน้าที่ที่ปฏิบัติ ทำให้เจ้าหน้าที่เริ่มเข้าใจใน งานที่ปฏิบัติและหน้าที่ที่รับผิดชอบนั้นมากขึ้น ประกอบกับ ได้รับคำแนะนำจากผู้ตรวจงานของท้องถิ่นจังหวัด ทำให้มี ความเสี่ยงลดลงและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ดีขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง**
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์ประกอบการควบคุมภายใน(1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป(2)
<p>กองช่าง กิจกรรม ควบคุมงานก่อสร้าง สภาพแวดล้อมการควบคุม 1. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ด้านบุคลากร -จำนวนบุคลากรที่มีความเสี่ยงด้านงานก่อสร้างมีน้อย -เจ้าหน้าที่เข้าใจในระเบียบปฏิบัติงานด้านราคางานก่อสร้างไม่มาก 2.การประเมินความเสี่ยง -ราคาค่าก่อสร้างคลาดเคลื่อนความเหมาะสมกับงานก่อสร้าง -ส่วนกลางมีการปรับปรุงการคิดราคาก่อสร้าง 3.กิจกรรมควบคุม -มีการติดตามราคาวัสดุก่อสร้างให้เหมาะสมกับงานก่อสร้าง -ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ประชุมสัมมนา หลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อนำความรู้มาปฏิบัติงาน 4.สารสนเทศและการสื่อสาร -มีอินเทอร์เน็ตใช้งาน เพื่อให้เจ้าหน้าที่ติดตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ และค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับการก่อสร้าง 5.การติดตามประเมินผล -มีการติดตามและประเมินผลการเป็นระยะๆ ที่มีการดำเนินการจัด จ้างทำงานก่อสร้าง</p>	<p>สรุปผลการประเมิน -มีการแต่งตั้งผู้ควบคุมงานก่อสร้าง และ คณะกรรมการตรวจการจ้าง โดยมีตัวแทน ประชาคมหมู่บ้านร่วมเป็นกรรมการ เพื่อให้ งานก่อสร้างถูกต้องตามรูปแบบและรายงาน ก่อสร้าง -การติดตามผลการปฏิบัติงานทุกครั้งโดยการ ทำเป็นบันทึกรายงานผลการปฏิบัติงาน ทุก ครั้ง ระหว่างดำเนินงานถึงแล้วเสร็จการ ดำเนินงานก่อสร้าง -มีการติดประกาศ ประชาสัมพันธ์งาน ก่อสร้าง เพื่อชุมชนรับทราบข้อมูลข่าวสาร การดำเนินงานก่อสร้าง -มีการนำเทคโนโลยีระบบสารสนเทศมาใช้ใน การปฏิบัติ เช่นคอมพิวเตอร์ เพื่อติดตาม ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ และค้นหา ข้อมูลเกี่ยวกับการก่อสร้าง -มีคำสั่งมอบหมายผู้ทำงานแทนเมื่อเจ้าหน้าที่ ติดภารกิจหรือไปราชการนอกพื้นที่ -มีเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติ ค่อนข้างน้อย -มีงบประมาณจำกัด</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง**
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์ประกอบการควบคุมภายใน(1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป(2)
<p>4.กองการศึกษาฯ</p> <p>1. กิจกรรม การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>1.สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>ด้านบุคลากร</p> <p>1.ครูผู้ดูแลเด็กเล็กไม่มีการจัดเก็บข้อมูลประเมินคุณภาพนักเรียนอย่างสม่ำเสมอเป็นปัจจุบัน</p> <p>2.ครูผู้ดูแลเด็กเล็กปฏิบัติหน้าที่ขาดความเข้าใจในการกิจด้านเอกสารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>ด้านอาคารสถานที่</p> <p>1. ศูนย์วัดชัยมงคล หลังคาเรียนชำรุด สถานที่จัดกิจกรรมการเรียนการสอนไม่ได้มาตรฐาน</p> <p>2.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>1.ครูผู้ดูแลเด็ก ไม่เข้าใจเรื่องในเรื่องระเบียบ ข้อกฎหมายและการจัดเก็บข้อมูลต่างๆ</p> <p>3.กิจกรรมควบคุม</p> <p>1.มีการส่งเสริมให้ครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมพัฒนา และ ศึกษาดูงานเกี่ยวกับการจัดการศึกษา</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</p> <p>ส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งโครงสร้าง และการปฏิบัติงาน ออกเป็น 4 งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ฝ่ายบริหารงานทั่วไป 2. งานจัดการศึกษา 3. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม 4. งานกีฬาและนันทนาการ <p>จากการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.2544 และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 พบความเสี่ยงในการกิจ 4 งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. งานจัดการศึกษา (กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) <p>มีการควบคุมที่เพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.มีการส่งเสริมให้ครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมพัฒนา และศึกษาดูงานเกี่ยวกับการจัดการศึกษา 2.มีมาตรการกำหนดระยะเวลาการส่งเอกสารให้ตรวจสอบ ซึ่งส่งผลต่อการประเมินปฏิบัติงานของครูผู้ดูแลเด็ก 3. ศูนย์วัดชัยมงคล หลังคาเรียนชำรุด 4.จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านต่าง ๆ 5.สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อพิจารณาแก้ไขปรับปรุง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์ประกอบการควบคุมภายใน(1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป(2)
<p>4.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ใช้ระบบ internet. Website ของส่วนการศึกษาในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ 2. จัดทำสื่อการเรียนรู้ให้หลากหลายมากขึ้น 3.จัดทำสภาพภูมิทัศน์บริเวณอาคาร และดำเนินการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้ได้มาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 4.จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่าง ๆ 5.สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข <p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” พบว่า มีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. มีการพัฒนาสื่อการเรียนการสอนที่หลากหลายขึ้น 2.จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้ปกครองในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่าง ๆ 3.มีการจัดทำสภาพภูมิทัศน์บริเวณอาคาร และดำเนินการปรับปรุงให้ได้มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 	<p>แต่ยังมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงในเรื่อง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ศูนย์วัดชัยมงคล อาคารเรียนไม่ได้มาตรฐาน เนื่องจากสร้างในที่วัด และต้องรองบประมาณจากต้นสังกัดกรมการศาสนา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์ประกอบการควบคุมภายใน(1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป(2)
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>1.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมด้าน“การส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข”</p> <p>1.)สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือขาดบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความชำนาญในเรื่องงานสาธารณสุขโดยตรง</p> <p>2.)สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือประชาชนมีปัญหาด้านสุขภาพ โรคเรื้อรัง เช่นเบาหวาน ความดัน ไม่มีความรู้ด้านการใช้สารเคมี และนำสารเคมีมาใช้ในการเกษตรโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ การเกิดโรคระบาดเช่นโรคไข้เลือดออก หรือโรคอุบัติใหม่ เป็นต้น</p> <p>1.2 กิจกรรมด้าน “การจัดการขยะในชุมชน”</p> <p>1.)สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายในงบประมาณไม่เพียงพอมาบริหารจัดการขยะ</p> <p>2.)สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ และจิตสำนึกในการจัดการคัดแยกขยะและขาดความร่วมมือในชุมชน</p> <p>2.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมด้าน “ส่งเสริมสุขภาพและการสาธารณสุข” โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพประจำตำบล ขาดการประชาสัมพันธ์ มีงบประมาณน้อย สภาพสังคมปัจจุบันเป็นสังคมเปิดทำให้การแพร่ระบาดของโรคไข้หวัดนก และไข้หวัด สายพันธุ์ใหม่ โรคมือเท้าปาก โรคไข้เลือดออกมีมาก</p> <p>2.2 กิจกรรมด้าน “การจัดการขยะในชุมชน”</p> <p>การขาดความรู้ในการบริหารจัดการขยะ การแยกขยะ ทำให้ประชาชนนำขยะมาทิ้งรวมๆ กัน การไม่มีงบประมาณเพียงพอในการจัดซื้อถังเพื่อคัดแยกขยะ เป็นความเสี่ยงของกิจกรรม</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ ประเมินระบบการควบคุมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ทำการ ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐาน การควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน การควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p>สภาพแวดล้อมควบคุมของกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมในภาพรวมเหมาะสมและมี ส่วนทำให้การควบคุมภายในมีความเหมาะสม แต่พบความเสี่ยงในภารกิจที่ 2 กิจกรรม คือ กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ และ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะในชุมชน จากการติดตามผลตามแบบรายงานการ ปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า กิจกรรม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อการควบคุมที่ มีอยู่ยังไม่เพียงพอและยังไม่มีประสิทธิผลมาก นักเนื่องจากขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมและ สภาพภูมิอากาศด้วย</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

องค์ประกอบการควบคุมภายใน(1)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป(2)
<p><u>3. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p>3.1 ด้าน “งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข”</p> <p>1.รณรงค์ประชาสัมพันธ์และฉีดพ่นกำจัดลูกน้ำยุงลาย</p> <p>2.การประกวดหมู่บ้านสุภาพ</p> <p>3.การส่งเสริมการปลูกผักปลอดสารพิษไว้บริโภคในครัวเรือน</p> <p>4.การอบรมให้ความรู้การดูแลสุขภาพปากและฟันในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>5 การประชาสัมพันธ์ อบรมให้ความรู้ด้านสาธารณสุขเกี่ยวกับการดูแลสุขภาพ การปรับเปลี่ยนพฤติกรรมด้านสุขภาพ</p> <p>3.2. “การจัดการขยะในชุมชน”</p> <p>1.รณรงค์ปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักการคัดแยกขยะ</p> <p>2.ควบคุมการปฏิบัติเรื่องการขออนุญาตประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ</p> <p>3.จัดอบรมนำขยะอินทรีย์ไปแปรรูปให้เกิดประโยชน์เช่นหมักขยะอินทรีย์ในท่อบึงปูน</p> <p><u>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>4.1 นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันทั่วทั้ง</p> <p>4.2 การประสานงานภายในและภายนอกของสำนักงานปลัด เช่น กองคลัง กองช่าง ฯลฯ</p> <p>1) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>2) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกทางสำนักงานปลัดก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานนอกได้เป็นอย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงาน กับ อสม. และ รพ.สต.หนองแขง ศูนย์ อปพร. อบต. และป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดขอนแก่น</p> <p>4.3 การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ไม่สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเกิดความติดขัดไม่เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ควรมีการเปลี่ยนแปลงระบบการติดต่อสื่อสารเพื่อให้มีความสะดวก คล่องตัวมากขึ้น</p> <p><u>5.การติดตามประเมินผล</u></p> <p>มีการติดตามประเมินผลโดยคณะกรรมการติดตามและประเมินผลองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขง เป็นผู้ติดตามประเมินผล พบว่า กิจกรรมทั้ง 2 กิจกรรม ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมต่อไป</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบองแขง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต่อไปเนื่องจากประสิทธิภาพของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลา สถานการณ์และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยควรจัดวางระบบการควบคุมให้ครอบคลุมทุกกอง/ทุกงาน รวมทั้งกอง/งานที่ตั้งขึ้นใหม่ ส่วนการวิเคราะห์ความเสี่ยงหรือประเมินความเสี่ยง การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร และกำหนดหลักเกณฑ์ในการตัดสินระดับความสำคัญของความเสี่ยง การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง และการติดตามประเมินผลให้ผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้กำหนด และให้หัวหน้าส่วนทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุปัจจัยเสี่ยงและมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์รวมทั้งการติดตามประเมินผลระดับกิจกรรมด้วย

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายถนอม ประติมุทธา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบองแขง

วันที่ 20 พฤศจิกายน 2561