

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สภาพแวดล้อมเป็นปัจจัยภายนอก คือ การเกิดจาก ภัยธรรมชาติในฤดูกาลต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในฤดูแล้งมักจะเกิดปัญหาขาดแคลนน้ำอุปโภคบริโภค การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม สอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร สำนักงานปลัด มีการวิเคราะห์ นอกจากนี้กลไกชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การแพร่ระบาดของยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากมีผู้ค้าผู้เสพกลุ่มใหม่เพิ่ม</p> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในการเสนอแนะ แนวทางความคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต. ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ในฤดูแล้ง น้ำอุปโภคบริโภค ไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน</p> <p>๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด - การแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ยังคงมีอยู่บ้าง</p>	<p>สำนักงานปลัด สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานปลัด อบต. ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม</p> <p>การประเมินความเสี่ยงพบความเสี่ยงดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากการติดตามผลแบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)พบว่า กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพพอสมควร แต่ยังมีบางส่วนที่ต้องทำการปรับปรุงต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน พบว่า มีความเสี่ยงน้อยเนื่องจากชาวบ้านยังขาดการให้ความร่วมมือในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มีโอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารของสำนักงานปลัดสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย หนังสือสั่งการกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น พระราชบัญญัติต่างๆที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน</p> <p>-การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของสำนักงานปลัด</p>	<p>๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>จากการติดตามผลแบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)พบว่า กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร แต่ยังมีบางส่วนที่ต้องทำการปรับปรุงต่อไป</p> <p>กิจกรรมควบคุม</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร แต่ยังมีความเสี่ยงบางส่วนที่ต้องทำการปรับปรุงต่อไป</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑) การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมืองมีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๒) การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ตั้งแต่ พนักงาน ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอสีดา สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลได้เป็นอย่างดี</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>-มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจ ว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามประเมินผล</p> <p>-ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์กรมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะ ทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นายจักรพงษ์ ช่างปลูก)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ และความชำนาญงานด้านแผน ที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒.จำนวนบุคลากรที่ใช้ในงานด้านแผนที่และทะเบียน ทรัพย์สินยังมีน้อย</p> <p>๑.๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุไม่มีผู้มารับผิดชอบโดยตรง การ จัดซื้อจัดจ้างในแต่ละปีมีจำนวนมาก ทำให้เกิดปัญหาและ อุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดเก็บรายได้ พบว่ามี ความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจาก</p> <p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ และความชำนาญงานด้านแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒.จำนวนบุคลากรที่ใช้ในงานด้านแผนที่และทะเบียน ทรัพย์สินยังมีน้อย</p> <p>๒.๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องติดตามการดำเนินงานใน ระหว่างปฏิบัติงาน และให้มีการรายงานผลการจัดซื้อจัด จ้างเป็นรายเดือน และสรุปผลทั้งปีงบประมาณ เพื่อเป็น การสอบทานกับแผนการจัดหาพัสดุประจำปี</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่อบรมการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>๒. ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีให้แล้วเสร็จและเป็น ปัจจุบัน</p>	<p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน พบว่า กองคลัง มีความเสี่ยง ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการเงิน ๒. งานบัญชี ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>จากการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี กิจกรรมการ จัดเก็บรายได้ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและ พักสุ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตาม และปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้น เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานตาม ความรับผิดชอบของแต่ละรายอย่างชัดเจน แต่ต้องมีการ ติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้า หน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทาง เดียวกัน</p> <p>กิจกรรมควบคุม</p> <p>กองคลังในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร แต่ยังมีความเสี่ยง บางส่วนที่ต้องทำการปรับปรุงต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>มีการสรรหา บรรจุแต่งตั้งเจ้าพนักงานพัสดุ และมีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารของกองคลังสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา</p> <p>-การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองคลัง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงการใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปยังสำนักงานท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมปกครองท้องถิ่น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่นการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>การติดตามประเมินผล</p> <p>-ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้อำนวยการกองคลัง มีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมเสนอผู้บริหารทราบต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนที่ต้องปรับคือ การนำแผนที่ภาษีมาใช้เป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษียังไม่ครบถ้วนเนื่องจาก อบต.สามเมือง ยังดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษียังไม่เสร็จเรียบร้อย จึงจำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป

๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนที่ต้องปรับคือ อบต.สามเมืองไม่มีข้าราชการตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน จึงจำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวฉลา กมลเพชร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรม ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>สภาพแวดล้อม การควบคุม คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - วัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องจักรไม่เพียงพอในการติดตั้งและซ่อมแซม - บุคลากรขาดความชำนาญในการปฏิบัติงานจึงเกิดความ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรม ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า ยังขาดอุปกรณ์ในการซ่อมแซมไฟฟ้า เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรม ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการวางแผนเรื่องการจัดสรรงบประมาณให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีการมอบหมายงานให้บุคลากรในการดำเนินงานที่ชัดเจน</p>	<p>กองช่าง มีความพร้อมเพื่อการรองรับโครงการที่เกิดจากภัย ธรรมชาติ หรือเหตุการณ์ต่างๆ รองรับไว้ จากประสบการณ์ที่เกิดขึ้นในแต่ละของเขต อบต.สามเมือง รวมถึงมีการซักซ้อม ความเข้าใจในพื้นที่ และมีการดำเนินติดตามโครงการก่อสร้างได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ผลการประเมินพบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า เป็นความเสี่ยงใหม่ และจะดำเนินการควบคุมภายในกองช่างต่อไป <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงของกองช่าง พบว่าต้องมีการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐานซึ่ง ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก และการต้องส่งเสริม พัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่ เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>กิจกรรมควบคุม</p> <p>กิจกรรมควบคุมของกองช่าง มีการติดตามประเมินผลทุกระยะอย่างต่อเนื่อง เนื่องด้วยเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาความต้องการประชาชน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- กองช่างได้นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารของกองคลังสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา</p> <p>- การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองช่าง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ อย่างเหมาะสม ไทเจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในแต่ละวัน เสนอ ผู้อำนวยการกองช่าง ตลอดจนมีการประชุมเจ้าหน้าที่ภายในกองช่างเป็นระยะๆ เพื่อซักซ้อมความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่เมื่อพบ ปัญหาสามารถหาแนวทางและวิธีการแก้ไขเบื้องต้นได้ทันเวลาที่ พร้อมทั้งรายงานให้ผู้บริหารทราบ ตลอดจนนำเสนอในที่ประชุมประจำเดือนได้รับทราบ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานต่อไป</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่น การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>การติดตามประเมินผล</p> <p>- การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ทำให้เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในแต่ละวันได้รับทราบความคืบหน้าของแต่ละโครงการ และเป็น การจัดแบงหน้าที่ที่รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ตามแผนที่วางไว้มี การติดตามประเมินผลของกองช่างมีความเหมาะสมและได้รับ การตรวจสอบจากหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่ามี ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมดำเนินงานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง และซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วนได้มาตรฐานและเจ้าหน้าที่ขาดความรู้การไฟฟ้าใหญ่ถูกต้องตามหลักการไฟฟ้าสวนภูมิภาค ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ได้ในระดับหนึ่ง

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นายสุรินทร์ ยะปะเต)

นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>บุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรมจรรยาบรรณและความ ซื่อสัตย์ รูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสม ต่อการ พัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการ ควบคุมภายในที่มี ประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กรการมอบ อำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบให้แก่บุคลากรในแต่ละ ตำแหน่งอย่างเหมาะสมกับงาน ที่ปฏิบัติโดยกำหนด แนวทางที่พึงปฏิบัติไว้ชัดเจนมีนโยบายและ ระบบการ บริหารงานที่ชัดเจนมีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงาน ของ เจ้าหน้าที่ของกองการศึกษา สร้างจิตสำนึกในการ ปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ในนโยบาย กฎหมายระเบียบข้อบังคับต่างๆ</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการบริหารการศึกษา จากการวิเคราะห์ บุคลากรยังขาดความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานด้าน การเงิน การบัญชีและการพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ บุคลากรปฏิบัติงานใหญ่ถูกต้องตาม กฎระเบียบข้อบังคับ และลดข้อผิดพลาด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองการศึกษามีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน ในระดับกิจกรรมและวัตถุประสงค์สอดคล้องและสนับสนุน วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ มีการระบุและประเมินความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งขาดการส่งเสริมและความร่วมมือในการจัด กิจกรรมประเพณีต่างๆ และขาดการประสานงานระหว่างประชาชน กับหน่วยงานและงบประมาณในการจัดกิจกรรมในแต่ละปี</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาฯ ผลการประเมิน พบว่า กอง การศึกษาฯ มีภารกิจ ตามโครงสร้าง จากการวิเคราะห์ ประเมินผลตาม องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุม ภายใน พบว่า มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ที่ต้องการจัดการ บริหาร ความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุง ระบบควบคุม ภายใน ภารกิจมี ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการบริหาร การศึกษา กิจกรรมดังกล่าวข้างต้น มีระบบการควบคุม ภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ แต่ยังมีความเสี่ยง ที่ต้องปรับปรุงต่อไป</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองการศึกษา มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่ กำหนด ผลการประเมินพบจุดอ่อน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรยังไม่มี ความชำนาญด้านการเงิน การบัญชี และ งานพัสดุอย่างเพียงพอ - บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงาน ทางด้านเอกสารทำให้เกิดข้อผิดพลาด และ ลาซา - การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างไม่สามารถจัดทำโดย ศพด. เอง ต้องอาศัยทาง อบต.จัดทำให้ทำให้ไม่ตรง ตาม ความต้องการอย่างแท้จริง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมควบคุม</p> <p>หน่วยงานได้ดำเนินการการตามงบประมาณที่ได้รับ การ จัดสรรตามแผนและข้อบัญญัติที่ตั้งไว้ใน งบประมาณ ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยตามระยะเวลาที่กำหนด มอบหมายหน้าที่ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม แผนปฏิบัติการจัดการเรียนการสอน การศึกษา และจัดทำข้อมูลให้เป็นรูปธรรมสามารถ ประเมินผลได้ ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องของได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง เพื่อนำมาพิจารณาการพัฒนา การศึกษา ทั้งงานด้านแผนฯ และงบประมาณที่ต้องใช้ ในแต่ละปี</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบ Internet ขององค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง ในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กับการปฏิบัติงานและเหมาะสมกับผู้ใช้ มีการติดต่อ ประสานงานไปยังหน่วยงานต่างๆเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจน ส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและ บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและ ประเมิน คุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการ ปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่ง ของกระบวนการปฏิบัติงาน ตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุม งานและผู้มีหน้าที่ เกี่ยวของสอบทานความเหมาะสมของนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับงานด้านศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น ไม่ไ้ เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่</p>	<p>กิจกรรมควบคุม</p> <p>จากการควบคุมของกองการศึกษาฯ ดำเนินการเพื่อ ลด ความเสี่ยงดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่เขารับการอบรมด้านการเงินการ บัญชี และด้านพัสดุ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน - มีการทบทวนและกำหนดมาตรการงบประมาณใน การ จัดงานโครงการที่ใช้จ่าย งบประมาณที่ตอบสนอง ความต้องการและแก้ไขปัญหาอย่างจริงจัง <p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ มี ระบบ สารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม ระหว่างองค์กร ปกครองสวนทองถิ่นและหน่วยงาน รวมทั้งจัดหารูปแบบ การสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและ สะดวก รวมทั้งการ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบ ต่างๆเผยแพร่ทั้ง ภายในและภายนอกองค์กรมีการเขา รวมกิจกรรมในการ จัดโครงการต่างๆของแต่ละชุมชน และการประสาน ความร่วมมือของแต่ละฝ่าย</p> <p>การติดตามประเมินผล</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดย ผู้ บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการ ควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำ รายงาน พร้อมขอเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนด ไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป ติดตามดูแลและสร้าง จิตสำนึกในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติ หน้าที่ให้ชัดเจนและศึกษา กฎหมายระเบียบและข้อ บังคับให้ชัดเจน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม การติดตามประเมินผลการควบคุมพบว่า มีจำนวน ๑ กิจกรรม ที่ยังมีความเสี่ยงเกิดขึ้น คือกิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ได้ระดับหนึ่ง แต่ต้องมีการควบคุมเพิ่มเติม เพื่อ ผลสัมฤทธิ์ของงาน และความถูกต้องในความพร้อมใ้การตรวจสอบ ในการเสนอต่อองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น สังกัด หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และเปิดเผยต่อสาธารณชน

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวศิริรัตน์ โฆษณสันติ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เป็น ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนเจ็บป่วยจากโรคไขเลือดออกทุกปี และมีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายเกิดจากการไม่ได้ดูแลเอาใจใส่ด้าน การดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน การประเมินความเสี่ยง พบว่า มีความเสี่ยงน้อย แต่การปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางย่อมส่งผลต่อสภาพภูมิทัศน์ในเขตตำบลและลดภาวะโลกร้อนรวมถึงการลดใช้ถุงพลาสติกในตำบล สำหรับการลดใช้พลังงานภายในสำนักงานสามารถปฏิบัติได้อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญการระวังป้องกันโรค การมีส่วนร่วม กิจกรรมชุมชนเท่าที่ควร</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน การปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางย่อมส่งผลต่อสภาพภูมิทัศน์ในเขตตำบลและลดภาวะโลกร้อนรวมถึงการลดใช้ถุงพลาสติกในตำบล</p> <p>๓.กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนงานสาธารณสุขชุมชน/แผนชุมชน ไพรอมในทุกตำบลรวมทั้งประมาณ - สร้างแกนนำเครือข่ายด้านส่งเสริมสุขภาพให้เข้มแข็งมากยิ่งขึ้น - จัดฝึกอบรมให้ความรู้ อบรมโรคให้ประชาชนตระหนักถึงสุขภาพของตนเองและครอบครัว <p>๓.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง - จัดทำโครงการประกวดหมู่บ้านผู้นำสะอาดปราศจากโรค 	<p>ผลการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจ งาน พบว่ามีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ และกิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน มีการ ควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองสาธารณสุขฯ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด ผลการประเมินพบจุดอ่อน คือ พบความเสี่ยงในภารกิจที่ ๒ คือ กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ และกิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เป็นความเสี่ยงใหม่และจะดำเนินการควบคุมภายในกองสาธารณสุขฯต่อไป</p> <p>กิจกรรมควบคุม</p> <p>จากการกำหนดกิจกรรมควบคุม ตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ มีแผนการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน และความเสี่ยงที่ต้องควบคุมต่อไปเนื่องจากโรคติดต่อสามารถเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-มีระบบ Internet ขององค์การบริหารส่วนตำบลสามเมืองในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงานและเหมาะสมกับผู้ใช้ มีการติดต่อประสานงานไปยังหน่วยงานต่างๆเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>-ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเสียงตามสาย ใหญ่ประชาชน ทราบ สื่อ สิ่งพิมพ์</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมิน คุณภาพของงาน ได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธี ปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงาน ตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงาน และผู้ที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้อง ของ นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้ง คราว กรณีพบจุดอ่อน/ข้อบกพร่อง และรายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงาน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและ สะดวกรวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบ ต่างๆเผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กรมีการเขา รวมกิจกรรมในการจัดโครงการต่างๆของแต่ละชุมชน และการประสานความร่วมมือของแต่ละฝ่าย</p> <p>การติดตามประเมินผล</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดย ผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการ ควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำ รายงานพร้อมขอเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป ติดตามดูแลและสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ให้ชัดเจนและศึกษา กฎหมายระเบียบและข้อบังคับให้ชัดเจน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม การติดตามประเมินผลการควบคุมพบว่า มีจำนวน ๒ กิจกรรม ที่ยังมี ความเสี่ยงเกิดขึ้น คือ กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ และกิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ไ้ระดับหนึ่ง แต่ต้องมีการควบคุมเพิ่มเติม แต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน และความเสี่ยงที่ต้องควบคุมต่อไปเนื่องจากโรคติดต่อสามารถเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นายจักรพงษ์ ช่างปลุก)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑) กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ไม่มารับเบี้ยยังชีพ ตามวันเวลาที่กำหนด - ให้บุคคลอื่นมารับเบี้ยยังชีพแทนโดยไม่ได้มีหนังสือมอบอำนาจ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑) กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>๒.๑.๑ ยังมีผู้สูงอายุ ผู้พิการ ไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันเวลาที่กำหนดในแต่ละเดือน</p> <p>๒.๑.๒ เมื่อมีผู้เสียชีวิตในพื้นที่ บางรายไม่มาแจ้งทาง อบต.ทราบโดยทันที</p> <p>๒.๑.๓ กรณีที่บุคคลอื่นมารับเงินแทนจะต้องมีหนังสือมอบอำนาจมายื่นกับเจ้าหน้าที่ทุกครั้ง และกำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแต่ละหมู่บ้าน</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ ปรากฏว่ามีคำสั่งแบ่งงาน และการมอบหมายหน้าที่ภายในกองสวัสดิการสังคมให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยปฏิบัติตามแนวทางการดำเนินการตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓.๑.๑ ทำหนังสือขอความร่วมมือให้ผู้นำประชาสัมพันธ์เสียงตามสายการจ่ายเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่องจนถึงวันจ่ายเบี้ยยังชีพ อย่างน้อยก่อนวันจ่ายเงิน ๓ วัน และหากรับแทน ให้นำใบมอบอำนาจมาด้วย หากผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิต ให้ญาติหรือผู้นำชุมชนแจ้งเจ้าหน้าที่พร้อมนำสำเนาใบมรณบัตรมาด้วย</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม ผลการประเมิน พบว่า กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) งานสังคมสงเคราะห์ ๒) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๓) งานพัฒนาเด็กและเยาวชน ๔) งานส่งเสริมการเกษตร ๕) งานธุรการ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ที่ต้องปรับปรุงต่อไป</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p> <p>กิจกรรมควบคุม</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีการควบคุมที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน เนื่องจากมีหนังสือถึง ส.อบต. หรือผู้นำชุมชนอย่างสม่ำเสมอโดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม และเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานราชการของกองสวัสดิการสังคม</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีการติดตามข้อมูล ข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์ และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของกองสวัสดิการสังคมเป็นอย่างดี</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม และ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคมเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบล สามเมือง</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p> <p>การติดตามประเมินผล</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง มีการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิภาพพอสมควร อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่ต้องทำการปรับปรุงดังต่อไปนี้ คือ

๑. กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ซึ่งมีกิจกรรมควบคุมดังนี้
 - ทำหนังสือขอความร่วมมือให้ผู้นำประชาสัมพันธ์เสียงตามสายการจ่ายเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่องจนถึงวันจ่ายเบี้ยยังชีพ อย่างน้อยก่อนวันจ่ายเงิน ๓ วัน
 - เมื่อมีผู้เสียชีวิตให้ญาติของผู้เสียชีวิต หรือผู้นำชุมชน แจ้งเจ้าหน้าที่พร้อมนำสำเนาใบมรณบัตรมาด้วย
 - กรณีรับแทนผู้มีสิทธิ ให้นำใบมอบอำนาจ พร้อมหลักฐานแนบมาด้วยทุกครั้ง พร้อมกำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวธารณา ธรโรจนอุดม)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒