

**สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าไซ**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**ณ วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔**

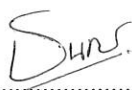
.....

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>- การแพร่ระบาดของยาเสพติดประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้า ผู้เสพ</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>-มีโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดบรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น และข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ เงินอุดหนุนส่วนราชการ</p> <p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีระบบข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ ใช้เสียงตามสาย ประกาศให้ทราบถึงโทษของสารเสพติด</p> <p><b>๕.วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>องค์การมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อติดตาม ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๒.กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>-ขาดบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ที่รับผิดชอบงานตามตำแหน่งโดยตรง</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>-มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>-คำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานป้องกัน</p> <p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีระบบข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ ใช้เสียงตามสายประกาศให้ประชาชนทราบ และมีระบบสารสนเทศกับผู้นำชุมชนให้เข้าถึงระบบสาธารณภัย</p>	<p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ดังนี้</p> <p>สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าไซ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงาน พบว่า มีการควบคุมเพียงพอปานกลาง และต้องดำเนินการควบคุมความเสี่ยง คือ</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>ยังมีกิจกรรมที่ควบคุมเพียงพอแล้วและความเสี่ยงไม่มีดังนี้</p> <p>๒.กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๓.กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ซึ่งต้องติดตามประเมินและวางแผนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงกิจกรรมนั้น ๆ ลง และมีการปรับปรุงการทำงานของแต่ละงานต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๕.วิธีการติดตามประเมินผล</b> องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อติดตาม ตรวจสอบพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> ๓.กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> -การจัดการระบบสารสนเทศของแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่เป็นไปตามหนังสือสั่งการ</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b> -ตั้งข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายในการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานจัดการระบบสารสนเทศของ อปท.เพื่อเชื่อมโยงระบบติดตามและประเมินผล e-Plan-emenscr</p> <p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b> มีระบบข้อมูลข่าวสารของระบบ e-Plan-emenscr เพื่อให้ดำเนินตรวจสอบระบบสารสนเทศของ อปท.เพื่อเชื่อมโยงระบบติดตามและประเมินผลได้</p> <p><b>๕.วิธีการติดตามประเมินผล</b> องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อติดตาม ตรวจสอบพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	

**สรุปผลการประเมิน**

จากการวิเคราะห์ ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าไซ มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ที่ต้องควบคุมต่อไป

ลงชื่อ..........ผู้รายงาน

(นายฐนกร อุบลบาน)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

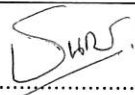
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าไซ  
รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

.....

ภารกิจตามกฎหมายที่ติดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑. ด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อเป็นการสร้างภูมิคุ้มกันให้ชุมชนห่างไกลยาเสพติด</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนเกิดความมั่นใจในมาตรการรักษาความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p> <p>๓. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติด</p> <p>๔. เพื่อสนองต่อนโยบายของรัฐบาล</p> <p>๕. เพื่อให้ตำบลหนองหญ้าไซเป็นพื้นที่สีขาวปลอดจากปัญหายาเสพติด</p>	<p>-การแพร่ระบาดของยาเสพติด ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้า ผู้เสพ</p>	<p>- มีโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น และข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ฯ เงินอุดหนุนส่วนราชการ</p>	<p>-มีการควบคุมเพียงพอแล้ว แต่ยังคงรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชา และนายองค์การบริหารส่วนตำบลทราบผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p>	<p>-ไม่มี-</p>	<p>ขอใช้บัญชีเจ้าพนักงานป้องกัน จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย</p>	<p>-เจ้าพนักงานป้องกันฯ -หัวหน้าสำนักปลัด อบต.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ติดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๒.ด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>-แก้ไขปัญหาความเดือดร้อนด้านสา ธารณภัยให้กับประชาชนในพื้นที่ได้ อย่างทัน่วงที</p>	<p>-ขาดบุคลากรในการปฏิบัติ หน้าที่ที่รับผิดชอบงานตาม ตำแหน่งโดยตรง</p>	<p>-มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี -คำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงาน ป้องกัน</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอและ แต่ยังต้องมีการประเมินผล การควบคุมในคราวต่อไป</p>	<p>๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ งานด้านงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยโดย ตรง ๒.เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ด้านป้องกันฯ มีภารกิจที่ ต้องรับผิดชอบในตำแหน่ง ของตนเองอยู่เต็ม ทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติภารกิจงาน ป้องกันฯ ได้อย่างเต็มที่</p>	<p>-ดำเนินการสรรหาเจ้า พนักงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยมา ปฏิบัติงาน และรับผิด ชอบโดยตรง -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมในหน้าที่ และงานที่ได้รับ มอบหมาย</p>	<p>-เจ้าพนักงาน ป้องกันฯ -หัวหน้าสำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ติดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๓.ด้านการจัดทำแผน พัฒนาท้องถิ่น</b> <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น แผนยุทธศาสตร์การพัฒนา ของ อบต.เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและบรรลุตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>-การจัดการระบบสารสนเทศ ของแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่เป็นไป ตามหนังสือสั่งการ</p>	<p>-ตั้งข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายในการฝึกอบรม เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน จัดการระบบสารสนเทศของ อปท.เพื่อเชื่อมโยงระบบ ติดตามและประเมินผล e-Plan-emenscr</p>	<p>-มีการควบคุมเพียงพอแล้ว แต่ยังต้องมีการประเมินผล การควบคุมในคราวต่อไป</p>	<p>-</p>	<p>-ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่มทักษะใน การจัดการระบบสารสนเทศ</p>	<p>-นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน -หัวหน้าสำนักปลัด อบต. -ส่วนราชการทุก ส่วน</p>

ลงชื่อ..........ผู้รายงาน

(นายฐนกร อุบลบาน )

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าไซ  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> ๔.กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> -งบประมาณไม่สอดคล้องกับราคาวัสดุก่อสร้างในท้องตลาด</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b> -สีราคาวัสดุก่อสร้างตามท้องตลาดประกอบการประมาณราคาวัสดุก่อสร้าง</p> <p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b> มีการสืบค้นหาราคาในระบบสารสนเทศ เพื่อให้สอดคล้องกับราคาวัสดุที่แท้จริง</p> <p><b>๕.วิธีการติดตามประเมินผล</b> องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อติดตาม ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ดังนี้</p> <p>สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าไซได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงาน พบว่า มีการควบคุมเพียงพอปานกลาง แต่ยังคงดำเนินการควบคุมความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑.กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ซึ่งต้องติดตามประเมินและวางแผนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงกิจกรรมนั้นๆ ลง และมีการปรับปรุงการทำงานของแต่ละงานต่อไป</p>

## สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหญ้าไซมีความเสี่ยง ๔ กิจกรรม คือกิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นที่กิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ที่ต้องควบคุมต่อไป

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสุภลักษณ์ สุขสำราญ)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ

วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ติดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><u>๔.ด้านพัฒนาคุณภาพชีวิต</u> <u>คนพิการ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อปรับสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยให้แก่คนพิการ ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น</p>	<p>-งบประมาณไม่สอดคล้องกับ ราคาวัสดุก่อสร้างในท้องตลาด</p>	<p>-ประมาณการราคาวัสดุ ก่อสร้าง ใช้เกณฑ์ราคากลาง ของกระทรวงพาณิชย์ (พาณิชย์จังหวัด)</p>	<p>-รายงานผลการปฏิบัติงาน ให้ผู้บังคับบัญชาและนายก องค์การบริหารส่วนตำบล ทราบผลการดำเนินการ อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p>	<p>-ราคาวัสดุที่ซื้อจะแพง กว่าราคากลางตาม ประมาณราคา</p>	<p>สืบราคาวัสดุก่อสร้างตาม ท้องตลาดประกอบการ ประมาณราคาวัสดุก่อสร้าง</p>	<p>-นักพัฒนาชุมชน นโยบายและแผน -หัวหน้าสำนักปลัด อบต. -นายช่างโยธา</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสุภลักษณ์ สุขสำราญ)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ

วันที่ ๒๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔