

รายงานการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๓



องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค่า
อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสูงเนิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนค่า ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลโนนค่าเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสูงเนิน

ลงชื่อ

(นางพรณี เสรีอัจฉริยะกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนค่า

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมงานธุรการ

สถานที่เก่า คับแคบ เอกสารมีเป็นจำนวนมากทำให้ไม่สามารถจัดให้เป็นสัดส่วนและจัดหมวดหมู่ให้ชัดเจนได้ และในปัจจุบันปริมาณงานเพิ่มมากขึ้นเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทันตามห้วงเวลาที่กำหนด

๑.๒ กิจกรรมงานนโยบายและแผน

เนื่องจากโครงการ/กิจกรรม ได้บรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมากเกินไป งบประมาณที่ได้กำหนดไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค่า มีจำนวนค่อนข้างสูงเมื่อเทียบกับรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนค่า และรวมถึงปัญหาความต้องการของประชาชนมีจำนวนมาก ดังนั้นจึงไม่สามารถที่จะดำเนินการได้ครบทุกโครงการ

/๑.๓ กิจกรรม....

๑.๓ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
เมื่อเกิดเหตุอุทกภัย วาตภัย ในเขตตำบลโนนคำ ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือประชาชน
ได้ทันทั่วถึง เนื่องจากยังขาดบุคลากร และอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ

๑.๔ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
จำนวนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ
มีงานหลายด้าน

๑.๕ กิจกรรมงานส่งเสริมปศุสัตว์
จำนวนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอ ทำให้การพัฒนาและการส่งเสริมด้านปศุสัตว์มีน้อย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมงานธุรการ

- ๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม
- ๒) ปรับปรุงห้องเก็บเอกสารเพื่อให้สามารถเก็บเอกสารเป็นสัดส่วนและจัดหมวดหมู่ให้ชัดเจนได้

๒.๒ กิจกรรมงานนโยบายและแผน

๑) ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้าร่วม
ประชาคม ช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาหมู่บ้านของตนเอง

๒) ประสานความร่วมมือจากภาคส่วนราชการ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา อบต.
กลุ่มชุมชนและภาคเอกชนต่างๆ ในการเข้าร่วมประชุม เพื่อรับฟังปัญหาาร่วมกัน

๒.๓ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) สรรหาเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ความสามารถมีประสบการณ์และความชำนาญ มารับผิดชอบ
๒) จัดสรรอัตรากำลังให้เพียงพอกับปริมาณงาน
๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม
๔) ส่งเสริมและสนับสนุนการฝึกอบรม/ทบทวนและการสร้างเครือข่ายในการเตรียม
ความพร้อมในการป้องกันและเผชิญเหตุ

- ๕) จัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ การปรับปรุงซ่อมแซมเครื่องมือเครื่องใช้ให้เพียงพอกับความต้องการ
- ๖) ประสานงานร่วมกับผู้นำชุมชนเพื่อเตรียมความพร้อมในการป้องกันเมื่อเกิดภัยธรรมชาติ

๒.๔ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ๑) ผู้บังคับบัญชาติดตามตรวจสอบและกำชับการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง
- ๒) สรรหาเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ความสามารถมีประสบการณ์และความชำนาญ มารับผิดชอบ
- ๓) จัดสรรอัตรากำลังให้เพียงพอกับปริมาณงาน
- ๔) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม

๒.๕ กิจกรรมงานส่งเสริมปศุสัตว์

- ๑) สรรหาเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ความสามารถมีประสบการณ์และความชำนาญ มารับผิดชอบ
- ๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - <u>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> - สถานที่ทำงานเก่า คับแคบ ไม่สามารถขยายห้องได้ <p>ตู้เอกสารมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอ ทำให้ไม่สามารถจัดเก็บเอกสารที่เป็นสัดส่วนและจัดหมวดหมู่ให้ชัดเจนได้ เอกสารมีเป็นจำนวนมาก ไม่มีการทำลายเอกสารเก่าทำให้ล่าช้าในการสืบค้นข้อมูล</p> <ul style="list-style-type: none"> - <u>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> - เนื่องจากปัจจุบันมีหนังสือรับในปริมาณที่เพิ่มมากขึ้น <p>ทำให้เจ้าหน้าที่ทำงานไม่ทันและไม่เป็นปัจจุบันจึงทำให้เกิดความล่าช้าในการเสนองานและทำให้การแจ้งแต่ละส่วน/กอง ล่าช้าตามไปด้วย ทำให้การส่งหนังสือเลยห้วงระยะเวลาที่กำหนด ทำให้งานผิดพลาดบ่อยครั้ง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - <u>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> - สถานที่ทำงานเก่าและคับแคบ ไม่สามารถขยายห้องได้ - ตู้เก็บเอกสารมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอจึงทำให้ไม่สามารถจัดเก็บเอกสารเป็นหมวดหมู่ชัดเจนได้ - เอกสารมีเป็นจำนวนมาก ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า - <u>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> - <u>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> - หนังสือรับจากหน่วยงานต่างๆ ทำให้มีปริมาณงานที่มากเกินไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบทำงานไม่ทันเวลาที่กำหนด ทำให้งานผิดพลาดบ่อยครั้ง <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงอาคารที่ทำการและแผนผังการจัดสำนักงานให้ชัดเจน - สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะตำแหน่ง <p>เฉพาะด้านมารับผิดชอบและจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ</p> <p>ได้วิเคราะห์ ประเมินระบบการควบคุมภายในจากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักงานปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองส่งเสริมการเกษตร <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลองค์ประกอบและมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p><u>พบจุดอ่อน</u> ที่เป็นความเสี่ยงของสำนักงานปลัด กองคลัง กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการปฏิบัติงาน รวมทั้งปรับปรุงคำสั่ง ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- ติดตามจากทะเบียนคุมรับ - ส่งหนังสือ</p> <p>- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะตำแหน่ง ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและติดตามผลการปฏิบัติงาน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. กิจกรรมงานนโยบายและแผน</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมประชาคมในการเสนอปัญหาและความต้องการของหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต. <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก - ขาดการประชาสัมพันธ์รับรู้ถึงประโยชน์ของการเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาหมู่บ้าน - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมประชาคมเพื่อเสนอปัญหาและความต้องการ - ไม่สามารถดำเนินการโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นได้ทั้งหมด เนื่องจากจำนวนโครงการมีจำนวนมากและงบประมาณดำเนินการมีน้อย <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา เช่น หอกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน อินเทอร์เน็ต ฯลฯ เพื่อให้เห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยเสนอปัญหาพัฒนาหมู่บ้าน - จัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ให้เสนอปัญหาความต้องการตามลำดับความสำคัญและบูรณาการโครงการกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง - การปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ 	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการปฏิบัติงาน ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ้งเวียนเพื่อทราบ ๒. ประสานงานประชาสัมพันธ์/หรือชี้แจงข้อมูลข่าวสารกับประชาชน สมาชิกสภา อบต. ผู้นำชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๓. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบทางหอกระจายข่าว แผ่นพับ ใบปลิว ป้าย ฯลฯ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- ติดตามประเมินผลการดำเนินการโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นที่สามารถดำเนินการได้</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดความรู้ประสบการณ์ทำให้ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือประชาชนกรณีเกิดภัยได้อย่างทันท่วงที - การขาดแคลนวัสดุ ครุภัณฑ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - การปรับปรุงเครื่องมือ เครื่องใช้ ให้มีประสิทธิภาพพร้อมใช้งานได้ทันที - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก - การเกิดภัยธรรมชาติ เช่น อุทกภัย วาตภัย ฯลฯ <p>ในแต่ละฤดูกาล</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน - การขาดแคลนวัสดุ ครุภัณฑ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ทำให้ล่าช้าในการปฏิบัติงาน <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม - การปฏิบัติตามพระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ - แผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย อบต.โนนคำ 	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการปฏิบัติงาน ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ้งเวียนเพื่อทราบ ๒. ประสานงานประชาสัมพันธ์/หรือชี้แจงข้อมูลข่าวสารกับประชาชน สมาชิกสภา อบต. ผู้นำชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๓. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบทางหอกระจายข่าว แผ่นพับ ใบปลิว ป้าย ฯลฯ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประเมินการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ - จัดสรรอัตรากำลังให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและติดตามผล <p>การปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ระงับเหตุได้</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้องรวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>- จำนวนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบมีงานหลายด้าน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- ผู้บังคับบัญชาติดตามตรวจสอบและกำชับการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องและการจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม จัดสรรอัตรากำลังให้เพียงพอกับปริมาณงาน</p> <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการปฏิบัติงาน รวมทั้งปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในกองคลัง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- ติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเกิดความเสี่ยงน้อยที่สุด และมีการประเมินผล โดยการสรุปรายงาน การปฏิบัติงานทุกเดือน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑.กิจกรรมงานส่งเสริมปศุสัตว์</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้องรวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานตามที่รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>- จำนวนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงานยังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรมปศุสัตว์ ให้ความช่วยเหลือ ด้านเทคโนโลยีการผลิตสัตว์</p> <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการปฏิบัติงาน รวมทั้งปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในกองส่งเสริมการเกษตร และประสานงานกับหน่วยงานที่มีอัตรากำลังที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- ติดตามการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ มีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น ภายใต้ภารกิจงานประจำ จำนวน ๕ งาน คือ (๑) กิจกรรมงานธุรการ (๒) กิจกรรมงานนโยบายและแผน (๓) กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๔) กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ (๕) กิจกรรมงานส่งเสริมปศุสัตว์

เนื่องจากเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับระเบียบ กฎหมาย ที่จะต้องพิจารณาอย่างรอบคอบซึ่งจะต้องติดตามผล ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน



(นางพรรณี เสรีอัจฉริยะกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ
วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑.งานธุรการ กิจกรรม งานธุรการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานธุรการถูกต้อง มีประสิทธิภาพ เป็นระบบ และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>- หนึ่งสื่อรับจากหน่วยงานต่างๆ ทำให้มีปริมาณงานที่มากเกินไป เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบทำงาน ไม่ทันเวลาที่กำหนดทำให้งาน ผิดพลาดบ่อยครั้ง</p> <p>- สถานที่ทำงานเก่าคับแคบ ไม่สามารถขยายห้องได้ ตู้เอกสาร มีจำนวนน้อยไม่เพียงพอ ทำให้ ไม่สามารถจัดเก็บเอกสารที่เป็น สัดส่วนและจัดหมวดหมู่ให้ ชัดเจนได้ เอกสารมีเป็น จำนวนมาก ไม่มีการทำลาย เอกสารเก่าทำให้ล้นซ้ำ ในการสืบค้นข้อมูล</p>	<p>- ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘</p> <p>- คำสั่งมอบหมายงาน</p>	<p>- มีการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ตามที่กำหนดไว้</p>	<p>- เนื่องจากปัจจุบันมีหนังสือรับ ใบปริมาณที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้ เจ้าหน้าที่ทำงานไม่ทันและไม่เป็น ปัจจุบัน จึงทำให้เกิดความล่าช้า ในการเสนองานและทำให้การแจ้ง แต่ละส่วน/กอง ล่าช้าตามไปด้วย จึงทำให้การส่งหนังสือเลยหัว ระยะเวลาที่กำหนดทำให้งาน ผิดพลาดบ่อยครั้ง</p> <p>- สถานที่ทำงานเก่าคับแคบ ไม่สามารถขยายห้องได้ ตู้เอกสาร มีจำนวนน้อย ไม่เพียงพอ ทำให้ ไม่สามารถจัดเก็บเอกสารที่เป็น สัดส่วนและจัดหมวดหมู่ให้ชัดเจนได้ รวมทั้งเอกสารมีจำนวนมาก ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า ทำให้เกิดความล่าช้า ในการสืบค้นข้อมูล</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>- ปรับปรุงห้องเก็บเอกสาร เพื่อให้สามารถเก็บเอกสาร เป็นสัดส่วนและจัดหมวดหมู่ ให้ชัดเจนได้</p>	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนคำ อำเภออุทุมพรพิสัย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>การจัดทำแผนพัฒนาของ อบต. วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีแผนที่มีความครอบคลุม ในการจัดโครงการ/กิจกรรม ซึ่งตรงกับความต้องการของ ประชาชนและนำมาเป็นเครื่องมือ ในการจัดทำงบประมาณ</p>	<p>ความเสี่ยงไม่ให้ความสำคัญ ในการเข้าร่วมประชุมประชาคม ในการเสนอปัญหาและความ ต้องการของหมู่บ้าน เพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นของ อบต. - ขาดการประชาสัมพันธ์ รับรู้ถึงประโยชน์ของการเข้ามา มีส่วนร่วมในการพัฒนาหมู่บ้าน - ไม่สามารถดำเนินการโครงการ ที่บรรลุไปแผนพัฒนาท้องถิ่นได้ ทั้งหมดเนื่องจากจำนวนโครงการ มีจำนวนมากและงบประมาณ ดำเนินการมีน้อย</p>	<p>- ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนา องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>- คำสั่งมอบหมายงาน - จัดทำตารางการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามห่วงระยะเวลา ที่กำหนด</p>	<p>- การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน รับทราบและ เข้าร่วมประชุม ประชาคม</p> <p>- แผนงาน/โครงการที่เสนอ ผ่านประชาคม บรรลุในแผนพัฒนา ท้องถิ่นมาจัดทำ ใช้อำนาจหน้าที่ งบประมาณรายจ่าย</p>	<p>- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการ เข้าร่วมประชุมประชาคม</p> <p>- โครงการที่บรรลุในแผนพัฒนา ท้องถิ่นมีจำนวนมากเกินไปเพียงพอ กับงบประมาณทำให้ไม่สามารถนำมา จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีได้ทุกโครงการ ซึ่งเป็นสาเหตุ ให้แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่สามารถ ตอบสนองต่อปัญหาหรือความต้องการ ของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>- ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรม ที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนเห็นถึง ประโยชน์ในการเข้าร่วม ประชาคม ช่วยคิดช่วยทำใน การพัฒนาหมู่บ้านของตนเอง</p> <p>- ประสานความร่วมมือจาก ภาคส่วนราชการ กำนัน ผู้ใหญ่บ้านสมาชิกสภา อบต. กลุ่มชุมชนและภาคเอกชน ต่างๆ ในการเข้าร่วมประชุม เพื่อรับฟังปัญหาพร้อมกัน</p>	สำนักงาน ปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน ทันต่อเหตุการณ์และเป็นไปตาม ขั้นตอนของระเบียบกฎหมาย ที่กำหนด	- ขาดบุคลากรที่มีความสามารถเฉพาะด้านและเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดความรู้ ประสบการณ์ทำให้ไม่สามารถให้ความช่วยเหลือประชาชน กรณีเกิดภัยได้อย่างทันเวลาที่ - การขาดแคลนวัสดุ ครุภัณฑ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ในการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - การปรับปรุงเครื่องมือ เครื่องใช้ให้มีประสิทธิภาพ พร้อมใช้งาน ได้ทันที - การเกิดภัยธรรมชาติ เช่น อุทกภัย ภัยแล้ง ฯลฯ ในแต่ละ ฤดูกาล	- พระราชบัญญัติป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย พ.ศ.๒๕๕๐ - คำสั่งมอบหมายงาน - แผนป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	- มีการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ตามที่กำหนดไว้ - การจัดทรวัด อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ในการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย - การปรับปรุง เครื่องมือเครื่องใช้ ให้มีประสิทธิภาพ พร้อมใช้งานได้ทันที	- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน - การเกิดสาธารณภัยต่างๆ ในพื้นที่ ตามฤดูกาลทำให้ทรัพย์สินของ ประชาชนและทางราชการ ได้รับความเสียหาย - การขาดแคลนวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ งบประมาณที่ยัง ไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานในแผน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - การเฝ้าระวังภัยกับการป้องกัน สาธารณภัยซึ่งเป็นภัยธรรมชาติ ไม่อาจคาดการณ์ได้	- สรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถ มารับผิดชอบ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม - ส่งเสริมและสนับสนุนการ ฝึกอบรม/ทบทวนและการ ฝึกซ้อม/ทบทวนและ สร้างเครือข่ายในการเตรียม ความพร้อมในการป้องกัน และเผชิญเหตุ - จัดทรวัดอุปกรณ์เครื่องมือ การปรับปรุงซ่อมแซม เครื่องมือเครื่องใช้ ให้เพียงพอ กับความต้องการใช้ประโยชน์ - ประสานงานร่วมกับผู้นำ ชุมชนเพื่อเตรียมพร้อมในการ ป้องกันเมื่อเกิดภัยธรรมชาติ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๑.กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรม งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การปรับปรุงถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน ตรวจสอบได้ และเป็นไป ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- จำนวนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงาน ยังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ มีงานหลายด้าน</p>	<p>การควบคุมภายใน</p> <p>- มีเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ตามคำสั่งมอบหมายงาน - ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยฯ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>การประเมินผล</p> <p>การควบคุมภายใน</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ เพราะ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน มีน้อย</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>ที่ยังมีอยู่</p> <p>- จำนวนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงาน ยังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ มีงานหลายด้าน</p>	<p>การปรับปรุง</p> <p>การควบคุมภายใน</p> <p>- ผู้บังคับบัญชาติดตาม ตรวจสอบและกำกับการ ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด และต่อเนื่อง - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม - แจ้งเวียนหนังสือสั่งการ กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง ให้ผู้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนือง</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ อำเภอสูงเนิน จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑.กิจกรรมงานส่งเสริมปศุสัตว์ กิจกรรม งานส่งเสริมปศุสัตว์ วัตถุประสงค์ -เพื่อส่งเสริมและพัฒนาการเกษตร ทางด้านปศุสัตว์ ให้เป็นอาชีพ ทางเลือกให้แก่เกษตรกร</p>	<p>- จำนวนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงาน ยังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบ ตามคำสั่งมอบหมายงาน - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม - การบูรณาการการทำงาน กับหน่วยงานต่างๆ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ ไม่เพียงพอ เพราะ เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน มีน้อย</p>	<p>- จำนวนเจ้าหน้าที่ ที่ปฏิบัติงาน ยังไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- สรรหาเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ ความสามารถ มารับผิดชอบ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>กองส่งเสริม การเกษตร</p>

ชื่อผู้รายงาน

(นางพรณี เสรีอัจฉริยะกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนคำ

วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓