

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัดได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม จาก ๒ องค์ประกอบ คือสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของสำนักปลัดอย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่ การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใสและ สามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสมและบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๒. ๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ หนังสือสั่งการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการรวมถึงภารกิจ บทบาทและอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักปลัด ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารทั่วไป - งานวิเคราะห์นโยบายและแผน - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - งานกฎหมายและคดี - งานกิจการสภา - งานส่งเสริมการท่องเที่ยว <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลและนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ ที่ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>จากการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายใน และภายนอก ในด้านต่าง ๆ พบว่ามีการเตรียมการรองรับสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบ ในด้านบุคลากรมีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับงานในหน้าที่เป็นอย่างดี อีกทั้งมีการแบ่งงานตามความถนัดและความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน และมีการวางแผนการป้องกันไว้เป็นอย่างดี ทำให้สามารถรองรับปัญหาและความต้องการที่เกิดขึ้นได้</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัด อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อยและติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประชุมประชาคมรับทราบปัญหาความต้องการจากประชาชน - มีการสำรวจตรวจสอบพื้นที่ และงบประมาณในการจัดทำโครงการก่อนบรรจุโครงการเข้าแผนพัฒนา - ตรวจสอบโครงการที่จะบรรจุเข้าแผนพัฒนา กับผู้นำชุมชนก่อน - มีการปรับและทบทวนแผนพัฒนาเพื่อให้ตรงตามความต้องการของประชาชน ในระหว่างปี <p>๓.๒ กิจกรรมการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีและจ่ายขาดเงินสะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบโครงการในแผนพัฒนาก่อนการจัดทำงบประมาณ - ตรวจสอบงบการเงินด้านรายได้และรายจ่ายของปีที่ผ่านมา - จัดทำงบประมาณให้สอดคล้องกับบทบาท ภารกิจและความเดือดร้อนของประชาชน - จัดทำงบประมาณตามรูปแบบรายการตามแนวทางที่กำหนด - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมหลักสูตรการจัดทำงบประมาณ <p>๓.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด - จัดทำโครงการเฝ้าระวังปัญหา ยาเสพติดและปัญหาอาชญากรรม - ดำเนินการค้นหาผู้ขายและผู้เสพ เพื่อส่งบำบัดฟื้นฟู - ให้ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแล แจ้งเบาะแส <p>๓.๔ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับสาเหตุและผลกระทบจากสาธารณภัย - จัดตั้งอาสาสมัครเครือข่ายเตือนภัยในหมู่บ้าน - ปรับปรุงแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - มีการฝึกอบรมและซักซ้อมแผนเผชิญเหตุ ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ 	<p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมพอสมควรและครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อย แยกเป็นปัจจัยภายใน มีการประชุมติดตามและปรับปรุง ระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานและพนักงานจ้างเป็นประจำทุกเดือนทำให้เจ้าหน้าที่รู้คน รู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมประจำเดือนระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภา เพื่อประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานของ อบต.ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีเครื่องมือสื่อสาร อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ เครื่องมือเครื่องใช้สำหรับการปฏิบัติงานที่เหมาะสมตามความจำเป็นกับสภาพการทำงานที่สามารถติดต่อสื่อสารได้ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานด้วยหนังสือและการสื่อสารอื่น เช่น คอมพิวเตอร์ โน้ตบุ๊ก โทรศัพท์มือถือ ระบบอินเทอร์เน็ต เว็บไซต์ เฟสบุ๊กและไลน์</p> <p>๔.๒ มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ ข้อมูลข่าวสารและให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๓ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๔.๔ การประสานงานภายในองค์กร สามารถประสานงานแจกจ่ายหนังสือให้เจ้าหน้าที่ประจำ สำนัก กอง ฝ่าย ได้ทันที่ภายใน ๑ วัน</p> <p>๔.๕ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ โดยทาง โทรศัพท์ โทรสารและระบบเสียงไร้สาย</p>	<p>สำนักปลัดมีการจัดทำเอกสารคำสั่งต่างๆ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่ายพร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติ เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรสาร ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบประเมินผลเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p>	<p>มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามโครงการที่เกิดขึ้นโดยมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นฐานข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการแก้ไขปรับปรุง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑. สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>บุคลากรของหน่วยงานมีทัศนคติที่ดีมีความสนใจและให้ความร่วมมือต่อการควบคุมภายในมีการประสานงานระหว่างส่วนงานย่อย ผู้บริหารให้ความสำคัญในความซื่อสัตย์ มีศีลธรรม ยอมรับในความสามารถของเพื่อนร่วมงาน การใช้สื่อสารสนเทศและการสื่อสารเข้ามามีส่วนร่วมในการเก็บข้อมูล การบันทึกระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน รวมถึงการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร การบริหารและพัฒนาการควบคุมภายในทำให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บุคลากรสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ผู้บริหารส่งเสริมด้านขวัญและกำลังใจให้ผลประโยชน์ตอบแทนจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกิดประสิทธิภาพ จึงพบว่าไม่เกิดความเสี่ยง</p> <p>๑.๒. สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>ระเบียบและหนังสือสั่งการ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน ประชาชนให้ความสนใจในข้อมูลข่าวสาร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลัง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานการเงิน - งานบัญชี - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีการกำหนดหน้าที่ที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักจรรยาบรรณและนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ ตามวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมายทำให้งานสำเร็จลุล่วงตามแผนงานและงบประมาณที่วางไว้รวมถึงการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด จึงพบว่าไม่เกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๒ ตามคำสั่งแบ่งงาน มีความเหมาะสม แบ่งงานตามความถนัดและความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน ทำให้การปฏิบัติมีความรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ จึงพบว่าไม่เกิดความเสี่ยง</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ตรวจสอบงบประมาณก่อนการจัดทำโครงการ - ตรวจสอบบัญชีรายรับ รายจ่าย - ตรวจสอบรายงานทางการเงิน - มีการบันทึกการเบิกจ่ายทางระบบ LASS ให้เป็นปัจจุบัน <p>๓.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการบริการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ - ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน - มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ในเรื่องการเสียภาษี พร้อมการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมาชำระภาษี <p>๓.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ๒๕๖๐ - การพัฒนาความรู้ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างอยู่เสมอ 	<p>- กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ</p> <p>๔.๒ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น เทศบาล องค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนตำบลใกล้เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด สำนักงานที่ดิน หรือหน่วยงานราชการต่างๆ รวมทั้งผู้ชำระภาษี</p> <p>๔.๔ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ทำให้การติดต่อประสานงานเป็นไปอย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๕ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ รวมถึงแนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติราชการ มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถ ตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต - การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีในภารกิจหน้าที่ของกองคลัง ได้เป็นอย่างดี

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบประเมินผลเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p>	<p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในงานกิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและพัสดุ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑. สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>บุคลากรของหน่วยงานมีทัศนคติที่ดีมีความสนใจและให้ความร่วมมือต่อการควบคุมภายในมีการประสานงานระหว่างส่วนงานย่อย ผู้บริหารให้ความสำคัญในความซื่อสัตย์ มีศีลธรรม ยอมรับในความสามารถของเพื่อนร่วมงาน การใช้สื่อสารสนเทศและการสื่อสารเข้ามามีส่วนร่วมในการเก็บข้อมูล การบันทึกระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน รวมถึงการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร การบริหารและพัฒนาการควบคุมภายในทำให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บุคลากรสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ผู้บริหารส่งเสริมด้านขวัญและกำลังใจให้ผลประโยชน์ตอบแทนจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกิดประสิทธิภาพ จึงพบว่าไม่เกิดความเสี่ยง</p> <p>๑.๒. สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>ระเบียบและหนังสือสั่งการ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ประชาชนให้ความสนใจในข้อมูลข่าวสาร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่างตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานก่อสร้าง - งานสำรวจออกแบบและควบคุมอาคาร - งานประสานสาธารณูปโภค - งานผังเมือง <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลัก ธรรมมาภิบาลและนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ ตามวัตถุประสงค์ของกองช่าง มีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมายทำให้การปฏิบัติงานสำเร็จลุล่วงตามแผนงาน และงบประมาณที่วางไว้ รวมถึงการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด จึงพบว่าไม่เกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๒ ตามคำสั่งแบ่งงาน พบว่ายังมีข้าราชการที่รับผิดชอบงานยังไม่เพียงพอ เช่น งานก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคารและงานผังเมือง โครงการก่อสร้างต่าง ๆ มีจำนวนมากทำให้การปฏิบัติงานไม่ทันเวลาเกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>กองช่างมีจำนวนข้าราชการและเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานตามโครงสร้างของส่วนราชการ หน่วยงานได้ สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งแต่ยังคงครบและเพียงพอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าฝึกอบรมการใช้ ระบบสารสนเทศฯ ด้านการสำรวจและออกแบบงานก่อสร้าง - เจ้าหน้าที่ที่ดำเนินงานก่อสร้างให้เป็นระบบโดย จัดลำดับความสำคัญของโครงการในการสำรวจและ ออกแบบงานก่อสร้าง - ดำเนินการจัดสรรหาบุคลากรในตำแหน่ง วิศวกรโยธา และนายช่างโยธา - การประเมินราคาค่าก่อสร้างดำเนินการอย่าง รอบคอบ จัดทำโครงการที่มีความจำเป็นเร่งด่วนตามลำดับ <p>๓.๒ การบริหารกิจการประปา</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับค่าใช้จ่ายในการ บริหารงาน - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและ ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม - หาแหล่งน้ำผิวดินขนาดใหญ่ เพื่อผลิตน้ำประปา เนื่องจากประปาบาดาลมักจะขาดน้ำในช่วงฤดูแล้ง <p>๓.๓ การซ่อมแซมดูแลไฟฟ้าสาธารณะ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับค่าใช้จ่ายในการ บริหารงาน - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและ ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม - ตรวจสอบการเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์อย่างเคร่งครัดจาก ผู้บังคับบัญชา - จัดเจ้าหน้าที่ตรวจสอบไฟฟ้าสาธารณะตามวงรอบ 	<p>- <u>กิจกรรมการควบคุมของกองช่าง มีการติดตาม</u> ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการ กองช่าง เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร ปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้ง ภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ กิจกรรมการด้านออกแบบ และควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>ในงานด้านการออกแบบประมาณราคาก่อสร้างมีการสำรวจข้อมูลราคากลางวัสดุก่อสร้างในแต่ละเดือนโดยใช้ระบบ Internet ไปที่กระทรวงพาณิชย์ พาณิชย์จังหวัด และสำรวจ ราคากลางหน่วยงานที่ใกล้เคียงที่มีการก่อสร้าง</p> <p>๔.๒ กิจกรรมด้านกฎหมายควบคุมอาคาร และกฎหมาย ชุดดิน-ถมดิน</p> <p>ติดตามศึกษาข้อมูลรายละเอียดเกี่ยวกับกฎหมายควบคุม อาคารและกฎหมายชุดดิน-ถมดิน ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้ได้ข้อมูลรายละเอียดที่เป็นปัจจุบัน โดยศึกษาจากระบบ Internet หรือหนังสือคำสั่งเปลี่ยนแปลงข้อมูลรายละเอียด เกี่ยวกับเนื้อหาของกฎหมายโดยส่งหนังสือมาที่สำนักงาน</p>	<p><u>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองช่างองค์การ</u> บริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีระดับการควบคุมภายในที่ดี พอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการ ปฏิบัติงาน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติ ราชการ มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้ สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถ ตรวจสอบ ได้จากระบบอินเทอร์เน็ต - การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มี ในการปฏิบัติงานของกองช่าง ได้เป็นอย่างดี

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานกิจการประปา</p> <p>ศึกษาหลักวิธีการเกี่ยวกับระบบประปา และการซ่อมแซมดูแลรักษา ทางหนังสือคู่มือที่ได้จากการไปอบรมสัมมนามาใช้ประกอบในการปฏิบัติงาน</p>	
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบประเมินผลเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p>	<p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมงานสำรวจ การออกแบบและการประมาณราคา กิจกรรมการบริหารกิจการประปา และกิจกรรมการซ่อมแซมดูแลไฟฟ้าสาธารณะ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑. สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>บุคลากรของหน่วยงานมีทัศนคติที่ดีมีความสนใจและให้ความร่วมมือต่อการควบคุมภายในมีการประสานงานระหว่างส่วนงานย่อย ผู้บริหารให้ความสำคัญในความซื่อสัตย์ มีศีลธรรม ยอมรับในความสามารถของเพื่อนร่วมงาน การใช้สื่อสารสนเทศและการสื่อสารเข้ามามีส่วนร่วมในการเก็บข้อมูลผู้ได้รับการสงเคราะห์ ผู้ด้อยโอกาส การบันทึกระบบสารสนเทศ เบี้ยยังชีพ รวมถึงการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร การบริหารและพัฒนาการควบคุมภายในทำให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บุคลากรสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ผู้บริหารส่งเสริมด้านขวัญและกำลังใจให้ผลประโยชน์ตอบแทนจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกิดประสิทธิภาพ จึงพบว่าไม่เกิดความเสียหาย</p> <p>๑.๒. สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>ระเบียบและหนังสือสั่งการ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ประชาชนให้ความสนใจในข้อมูลข่าวสารที่ได้ประชาสัมพันธ์</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคม ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสังคมสงเคราะห์ และสวัสดิการสังคม - งานพัฒนาชุมชน - งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี - งานส่งเสริมการเกษตร <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลและนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการศึกษาอบรม ประชุม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ ตามวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมายทำให้งานสำเร็จลุล่วง ตามแผนงานและงบประมาณที่วางไว้รวมถึงการใช้ ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด จึงพบว่าไม่เกิด ความเสี่ยง</p> <p>๒.๒ ตามคำสั่งแบ่งงาน มีความเหมาะสม แบ่งงานตาม ความถนัดและความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน ทำให้ การปฏิบัติมีความรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ จึงพบว่าไม่ เกิดความเสี่ยง</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้การสนับสนุนเงินทุนมากขึ้น - ประสานหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมสนับสนุน การผลิต - ส่งเสริม และ พัฒนาเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ ความสามารถมากขึ้นในการดูแลส่งเสริมความเข้มแข็งให้กับ กลุ่มอาชีพในพื้นที่ <p>๓.๒ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบข้อมูลผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ และผู้เสียชีวิต จากงานทะเบียนราษฎร - สร้างความรู้ความเข้าใจให้กับประชาชน ผู้นำชุมชน และญาติในเรื่องของการขึ้นทะเบียน การแจ้งการเสียชีวิต และการย้ายภูมิลำเนา - จัดอบรมสร้างความเข้าใจในการจ่ายเงินสงเคราะห์ เบี้ยยังชีพให้กับผู้ได้รับการสงเคราะห์ และผู้นำชุมชน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษอบรมและติดตามการ ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดจากผู้บังคับบัญชา 	<p>กิจกรรมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคม มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือ สั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกอง สวัสดิการสังคม เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุง ต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของกองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกทางกองสวัสดิการสังคมก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงานกับ สนง.พัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัด, บ้านพักเด็กและครอบครัว, ศูนย์คนไร้ที่พึ่งจังหวัดสระบุรี เป็นต้น</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติราชการ มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถ ตรวจสอบได้จากระบบสารสนเทศที่เชื่อมโยงกัน ป้องกันการผิดพลาดและเข้าซื้องานได้เป็นอย่างดี - การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีในภารกิจหน้าที่ของกองสวัสดิการสังคม ได้เป็นอย่างดี
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบประเมินผลเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p>	<p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและเศรษฐกิจชุมชน และกิจกรรมการให้การสงเคราะห์ผู้ด้อยโอกาส เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองการศึกษา มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานบริหาร การศึกษา งานพัฒนาการศึกษา งานส่งเสริมคุณภาพและ มาตรฐานหลักสูตร งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยี และนวัตกรรม ทางการศึกษา งานการศาสนา จารีตประเพณี ภูมิปัญญา ท้องถิ่น วัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น งานกีฬาและ นันทนาการ งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน งานศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก งานบริหารงานบุคคลของพนักงานครู บุคลากร ทางการศึกษา ลูกจ้างพนักงานจ้างสังกัดสถานศึกษา โดยมี ผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้บังคับบัญชา พนักงาน และลูกจ้างรับผิดชอบในการปฏิบัติราชการของกอง การศึกษา มีหน้าที่ควบคุมดูแลและรับผิดชอบการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตามโครงสร้างอัตรากำลังของกองการศึกษาฯ ยังขาด บุคลากรที่เป็นข้าราชการในตำแหน่งนักวิชาการศึกษา <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปัญหาการเกิดโรคระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด -๑๙) - การเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตามโครงสร้างการแบ่ง ส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารและส่งเสริมการศึกษา - งานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี - งานกีฬาและนันทนาการ - งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีการกำหนด หน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและ พนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลัก ธรรมาภิบาลและนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและ จริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและ ปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มี โอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนด บทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดย พิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการศึกษาอบรม ประชุม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ ตรงกับสายงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ - ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชาการศึกษา - ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่การเงินและบัญชี และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <p>๒.๒ กิจกรรมการด้านการส่งเสริมศาสนา วัฒนธรรม และประเพณี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ข้อจำกัดของระเบียบ กฎหมายทำให้การ ดำเนินการทำได้เพียงการส่งเสริมและสนับสนุน จึงขาด แรงจูงใจที่จะเข้ามามีส่วนร่วมจากภาคประชาชน 	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีข้าราชการ และเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานตามโครงสร้าง ของส่วนราชการ หน่วยงานได้สรรหาบุคลากรมาดำรง ตำแหน่งแต่ยังครบและเพียงพอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>- การดำเนินชีวิตของประชาชนมีการเปลี่ยนแปลงไปจากสมัยก่อน ทำให้ไม่มีเวลาในการเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ที่ อบต.ดำเนินการโครงการ</p>	
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งตามโครงสร้างแผนอัตรากำลัง - มอบหมายการปฏิบัติงานแทนในตำแหน่งที่ว่าง - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจในข้อระเบียบกฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ <p>๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคระบาดในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแบ่งชั้นเรียนตามช่วงวัยเพื่อลดการแออัดและการเว้นระยะห่าง - มีการห้องในการทำกิจกรรมต่างๆ เช่น ห้องรับประทานอาหาร ห้องพยาบาล เป็นต้น - มีการคัดกรองสุขภาพเด็กก่อนเข้าห้องเรียน - มีการทำความสะอาดและฉีดพ่นยาฆ่าเชื้อโรคอย่างสม่ำเสมอ - การให้ความรู้และคำแนะนำกับผู้ปกครองในการเลี้ยงดูบุตรหลานให้ปลอดภัยจากโรคระบาด 	<p><u>กิจกรรมการควบคุมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันเวลา</p> <p>๔.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกทางกองการศึกษาฯ ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี อาทิ การติดประสานงานกับ วัดต่าง ๆ โรงเรียนในเขตพื้นที่ ผู้นำชุมชน เป็นต้น</p> <p>๔.๓ มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่งานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับประชาชนได้ทราบอย่างรวดเร็ว</p> <p>๔.๔ .การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้อย่างดี</p>	<p><u>ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร</u>ของกองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติราชการ มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถ ตรวจสอบได้จากระบบสารสนเทศที่เชื่อมโยงกัน ป้องกันการผิดพลาดและเข้าซื้อง่ายเป็นอย่างดี - การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีในภารกิจหน้าที่ของกองการศึกษาฯ ได้เป็นอย่างดี

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบประเมินผลเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p>	<p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการบริหารงานการศึกษา กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ดังนั้นจึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑. สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>บุคลากรของหน่วยงานมีทัศนคติที่ดีมีความสนใจและให้ความร่วมมือต่อการควบคุมภายในมีการประสานงานระหว่างส่วนงานย่อย ผู้บริหารให้ความสำคัญในความซื่อสัตย์ มีศีลธรรม ยอมรับในความสามารถของเพื่อนร่วมงาน การใช้สื่อสารสนเทศและการสื่อสารเข้ามามีส่วนร่วมในการเก็บข้อมูล การบันทึกกระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน รวมถึงการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร การบริหารและพัฒนาการควบคุมภายในทำให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บุคลากรสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ผู้บริหารส่งเสริมด้านขวัญและกำลังใจให้ผลประโยชน์ตอบแทนจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกิดประสิทธิภาพ จึงพบว่าไม่เกิดความเสี่ยง</p> <p>๑.๒. สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>ระเบียบและหนังสือสั่งการ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ประชาชนให้ความสนใจในข้อมูลข่าวสาร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานอนามัยและส่งเสริมสุขภาพ - งานบริการสาธารณสุข - งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม - งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้าง</p> <p>๒. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลและนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตนทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๔. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการศึกษาอบรม ประชุม สัมมนา หลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ ตามวัตถุประสงค์ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมายทำให้การปฏิบัติงานสำเร็จลุล่วงตามแผนงานและงบประมาณที่วางไว้ รวมถึงการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด จึงพบว่าไม่เกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๒ ตามคำสั่งแบ่งงาน พบว่ายังไม่มีข้าราชการที่รับผิดชอบงานโดยตรง อาศัยการมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ ทำให้การปฏิบัติงานไม่ทันเวลา และอาจเกิดข้อผิดพลาดได้</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ ไม่มีข้าราชการและเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานที่มีความชำนาญเฉพาะตำแหน่ง หน่วยงานได้สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งแต่ยังไม่ครบและเพียงพอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการบริหารงานตามข้อบังคับและระเบียบกฎหมาย - มีการจัดทำแผนงานโครงการและจัดสรรงบประมาณที่ครอบคลุมปัญหาสุขภาพของประชาชน <p>๓.๒ งานบริหารจัดการขยะมูลฝอย</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดหารถเก็บขนขยะมูลฝอยและเจ้าหน้าที่ในการบริการจัดเก็บขยะอย่างเพียงพอ - รมรงค์ประชาสัมพันธให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะตามหลัก ๓ RS <p>๓.๓ งานป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคพิษสุนัขบ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำรวจการขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวให้ครอบคลุมพื้นที่มากยิ่งขึ้น - รมรงค์ประชาสัมพันธให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค - การออกบริการฉีดวัคซีนโรคพิษสุนัขบ้าครบทุกหมู่บ้าน 	<p><u>กิจกรรมการควบคุมของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p>มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันเวลา</p> <p>๔.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกทางกองสาธารณสุขฯ ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงานกับ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพประจำตำบล สาธารณสุขอำเภอ สาธารณสุขจังหวัด ผู้นำชุมชน เป็นต้น</p> <p>๔.๓ มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่งานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับประชาชนได้ทราบอย่างรวดเร็ว</p> <p>๔.๔ .การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้อย่างดี</p>	<p><u>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u>มองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติราชการ มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถ ตรวจสอบได้จากระบบสารสนเทศที่เชื่อมโยงกัน ป้องกันการผิดพลาดและเข้าซ้ซอนได้เป็นอย่างดี - การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีในภารกิจหน้าที่ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้เป็นอย่างดี
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบประเมินผลเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p>	<p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-๑๙ (COVID-๑๙) และกิจกรรมการบริหารจัดการขยะมูลฝอย เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

การประเมินผลโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงการควบคุม จำนวน ๑๘ กิจกรรม โดยตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

(ลงชื่อ).....
(นายเกษพัฒน์ รัตนฤกษ์ดีพงศ์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองเรือ
วันที่ ๑๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

