

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปะฮี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ดังนี้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เมื่อ สํารวจและประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมไม่ เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องการให้ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่ทันท่วงที การประสานงานการปฏิบัติล่าช้าและ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีจำนวนจำกัด</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการดำเนินงานด้านส่งเสริมสุขภาพและ สาธารณสุข เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เมื่อ สํารวจและประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมไม่ เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องภารกิจและอำนาจหน้าที่กับ อัตรากำลังไม่สอดคล้องกัน กล่าวคือ เจ้าหน้าที่คนเดียวกัน ปฏิบัติงานหลายภารกิจ ซึ่งอาจทำให้การดูแลไม่ทั่วถึง</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการดำเนินงานรักษาความสะอาด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เมื่อ สํารวจและประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมไม่ เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องภารกิจและอำนาจหน้าที่กับ อัตรากำลังไม่สอดคล้องกัน กล่าวคือ เจ้าหน้าที่คนเดียวกัน ปฏิบัติงานหลายภารกิจ ซึ่งอาจทำให้การดูแลไม่ทั่วถึง</p>	<p>ผลการประเมิน สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุม ภายในตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งหน่วยงานในภารกิจ ๖ งาน คือ ๑) งานบริหารงานทั่วไป ๒) งานนโยบาย และแผน ๓) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔) งานกฎหมายและคดี ๕) งานรักษาความสะอาด ๖) งาน ส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข โดยวิเคราะห์ประเมินผล ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการ ประเมินพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหาร ความเสี่ยง คือ</p> <p>๑) กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒) กิจกรรมส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ๓) กิจกรรมด้านรักษาความสะอาด</p> <p>ซึ่งสำนักงานปลัด จะต้องทำแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายในในระดับส่วนงานย่อยในปีถัดไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <p>๑. บุคลากรที่เป็นคนงานจ้างเหมายังขาดความรู้และขาดความชำนาญในการช่วยเหลือผู้บาดเจ็บ</p> <p>๒. การไปถึงยังจุดเกิดเหตุค่อนข้างช้าช่วยเหลือผู้ประสบเหตุได้ไม่ทันท่วงที</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการดำเนินงานด้านส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังไม่มีบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ตามตามแผนงโดยตรงทำให้ขาดความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการดำเนินงานรักษาความสะอาด</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่ไม่ตรงตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งมาปฏิบัติงานอาจจะไม่มีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม และเพียงพอพบว่าต้องมีการส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานได้รับความรู้อย่างสม่ำเสมอและสร้างวินัยในการปฏิบัติงานให้แก่เจ้าหน้าที่</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานกิจกรรมต้องออกคำสั่งให้เจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติงานช่วยเหลือประชาชนนอกเวลาราชการและในวันหยุด เช่น งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ในขณะเดียวกันผู้จัดทำแผนอัตรากำลังช่วงระยะเวลา ๓ ปี ต่อไปให้ครอบคลุมทุกงานอย่างเพียงพอ</p> <p>๓.๒ สร้างขวัญและกำลังใจให้พนักงานตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบ ในขณะเดียวกันก็ใช้ผลสัมฤทธิ์ของงานเป็นเครื่องพิจารณาความดีความชอบ หรือผลประโยชน์ตอบแทน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมต้องมีการติดตามประเมินผลทุกระยะอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเป็นภารกิจที่ต้องให้บริการประชาชนโดยตรงและอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ อบต.บะฮี มีโทรศัพท์ โทรสารและระบบอินเทอร์เน็ต ที่มีประสิทธิภาพพอสมควรมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ โดยสามารถค้นหาระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ตลอดเวลา ซึ่งทำให้การปฏิบัติงานรวดเร็วยิ่งขึ้น และมีเว็บไซต์เพื่อประชาสัมพันธ์และแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างหน่วยงานต่าง ๆ ทำให้สามารถลดความเสี่ยงในการบริหารได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก สำนักงานปลัดได้มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบภารกิจต่าง ๆ อย่างชัดเจน นอกจากนี้ยังมีการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติภารกิจ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนและจำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ รวมทั้งระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อความถูกต้องในการปฏิบัติงานด้วย</p>	<p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของส่วนการศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน 	<p>มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของสำนักปลัดมีความเหมาะสม และเพียงพอ</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรมที่ต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในคือ

๑) **กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** พบว่า บุคลากรบางส่วนยังขาดความชำนาญ ความรู้และประสบการณ์ สถานที่และอุปกรณ์การสื่อสารยังไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร

๒) **กิจกรรมด้านการส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข** พบว่า บุคลากรที่ปฏิบัติงานในปัจจุบันเป็นเพียงผู้ทำหน้าที่แทนเท่านั้นเนื่องจากยังไม่มีบุคลากรตามตำแหน่งจึงทำให้ขาดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแทน กล่าวคือ เจ้าหน้าที่คนเดียวกันปฏิบัติงานหลายภารกิจ ซึ่งอาจทำให้การดูแลไม่ทั่วถึง ปริมาณงานยังพบว่า ปริมาณงานมากกว่าปริมาณคน ซึ่งบางครั้งทำให้งานล่าช้า และขาดความละเอียดรอบคอบ

๓) **กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด** พบว่า บุคลากรที่ปฏิบัติงานในปัจจุบันเป็นเพียงผู้ทำหน้าที่แทนเท่านั้นเนื่องจากยังไม่มีบุคลากรตามตำแหน่งจึงทำให้ขาดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแทน กล่าวคือ เจ้าหน้าที่คนเดียวกันปฏิบัติงานหลายภารกิจ ซึ่งอาจทำให้การดูแลไม่ทั่วถึง ปริมาณงานยังพบว่า ปริมาณงานมากกว่าปริมาณคน ซึ่งบางครั้งทำให้งานล่าช้า และขาดความละเอียดรอบคอบ

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มีการควบคุมไม่เพียงพอตามวัตถุประสงค์ ซึ่งต้องติดตามประเมินผลต่อไป

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางรวีวรรณ สุดเสนาหา)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑