



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน

ที่ สฎ ๗๓๕๐๑/

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน(สำนักปลัด) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน ประธานคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

๑. เรื่องเดิม

๑.๑ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน ที่ ๗๖๐/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๒๔ เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๐ แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน โดยให้คณะกรรมการฯ รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๑ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ / คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน ทุกสิ้นไตรมาส

๑.๒ ตามบันทึกข้อความ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๑ แจ้งเวียนว่ากระทรวงการคลัง ได้มีหนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ แจ้งเวียนหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ โดยกำหนดรูปแบบรายงานผลการควบคุมภายในขึ้นใหม่

๒. ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน ได้รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ตามรูปแบบรายงานผลการควบคุมภายในใหม่ จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัด ต่อคณะกรรมการ / คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ลงชื่อ

(นายเอกสิทธิ์ หงษ์ทอง)

หัวหน้าสำนักปลัด

สำนักปลัด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑.๑) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การแพร่ระบาดของยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากมีผู้ค้าผู้เสพกลุ่มใหม่เพิ่ม</p> <p>(๑.๒) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ ชุมชนการขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปลูกต้นไม้ที่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่</p> <p>(๑.๓) กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลการใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่ต่อเนื่อง/ผู้ใช้รถคนถัดมาต้องหาข้อมูลหรือเว้นว่างไว้ในสมุดบันทึกการใช้รถจากผู้ใช้รถคนก่อนที่ไม่ได้บันทึกการใช้รถ 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๘ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานพัฒนาชุมชน ๒.งานบุคลากร ๓. งานการศึกษา/ศาสนา/กีฬา/วัฒนธรรมและจารีตประเพณี ๔.งานนโยบายและแผน/งบประมาณ ๕.งานกฎหมายและคดี ๖.งานธุรการ ๗.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๘.งานสาธารณสุข <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ จำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๒. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ๓. กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง <p>ซึ่งได้นำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และติดตามรายงานในงวดปีต่อไป</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เกิดจากปัญหาการแพร่ระบาดของยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เกิดจากไม่มีการปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล พบว่ายังมีความเสี่ยงเนื่องจากการไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางการใช้รถอย่างสม่ำเสมอ ขาดความต่อเนื่อง</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อยและติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น</p> <p>แต่ทั้งนี้กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดมีปัจจัยแวดล้อมภายนอกส่งผลให้เกิดความเสี่ยงที่ยากแก่การควบคุม จึงต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในการเฝ้าระวัง</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ จัดทำแผน/กิจกรรมโครงการส่งเสริมความรู้ด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑) ให้ความสำคัญและถ่ายทอดทำความเข้าใจแก่เด็กและเยาวชน รวมถึงกลุ่มเสี่ยงเพื่อป้องกันการเกิดผู้เสพ/ผู้ติดยาเสพติดรายใหม่ ให้ตระหนักถึงโทษและพิษภัยยาเสพติด รวมถึงให้ทราบถึงวิธีการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๒) ประสานความร่วมมือกับผู้นำชุมชน โรงเรียน ครอบครัว ภาคประชาชนในการเฝ้าระวังกลุ่มเสี่ยงที่มีโอกาสติดยาเสพติด/ผู้เสพรายใหม่</p> <p>๓) ส่งเสริมการจัดทำกิจกรรม/โครงการบำบัดฟื้นฟูผู้ติดยาเสพติด และมีมาตรการชักนำผู้เลิกยากลับคืนสู่สังคม</p> <p>๓.๒ จัดทำแผน/กิจกรรมรณรงค์ปลูกต้นไม้ให้ความรู้เกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะแก่ประชาชนในพื้นที่ และมีมาตรการลดใช้พลังงานในสำนักงาน</p> <p>๓.๓ การมอบหมายงานให้พนักงานรับผิดชอบเรื่องสมุดบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลางให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสินปุน ในภาพรวมมีการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับขบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ มีการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร หัวหน้าสำนักปลัด และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานควบคุมภายใน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามเคร่งครัด</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติ ดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยัง ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดี</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้ สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก</p> <p>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมในสำนักปลัด และระหว่างหน่วยงาน รวมทั้งจัดทำรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกในการปฏิบัติงาน ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งการจัดทำสื่อการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ ทั้งภายในและภายนอก ในส่วนของกิจกรรมของ อบต. และกิจกรรมของสำนักปลัด</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัด มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของขบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง มีการกำหนดวิธีการปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมโดยมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปี มีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างหัวหน้าส่วนและเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหาร เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพ และพอเพียง ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นจำนวน ๓ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๒. กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
๓. กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง

จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ

(นายเอกสิทธิ์ หงษ์ทอง)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่

๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๑