

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไห
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลและการบำรุงรักษา</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑ ไม่มีการแต่งตั้งผู้ดูแลรับผิดชอบรถยนต์ส่วนบุคคลซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของสำนักปลัด</p> <p>๑.๒ ไม่มีแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม</p> <p>๑.๓ คำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานไม่ชัดเจน</p> <p>๑.๔ มีการซ่อม/บำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคลบ่อยครั้ง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ความเสี่ยงและสาเหตุ</p> <p>๒.๑ ไม่ผู้รับผิดชอบดูแลรักษารถยนต์ส่วนบุคคลโดยเฉพาะ</p> <p>๒.๒ ไม่มีการจัดทำแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม</p> <p>๒.๓ ไม่มีการตรวจเช็คสภาพรถก่อนและหลังการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๔ มีการซ่อมรถยนต์ส่วนบุคคลบ่อยครั้ง</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ จัดทำแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สินประจำปีตามประเภททรัพย์สินให้ชัดเจน</p> <p>๓.๒ กำหนดหรือมอบหมายการดูแลรักษาทรัพย์สิน ให้อยู่ในความรับผิดชอบของผู้ใช้ทรัพย์สินที่มีมูลค่าหรือจำเป็น ต้องมีการดูแลรักษาเป็นการเฉพาะ</p> <p>๓.๓ กำหนดให้มีการตรวจเช็คสภาพรถก่อนและหลังการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๔ กำหนดให้มีการซ่อมบำรุงรักษา</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติราชการ ได้แก่ ติดต่อประสานงานทาง e-mail , line facebook เป็นต้น</p> <p>๒. ติดต่อประสานงานโดยโทรศัพท์และโทรสาร เพื่อความ สะดวก และรวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล กำหนดการติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ โดยผู้บังคับบัญชาและผู้ปฏิบัติงานประเมินตนเอง ร่วมกันด้วย</p>	<p>สำนักปลัดได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจที่ปรากฏตามคำสั่งหน่วยงานตามภารกิจ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ผลการประเมินพบว่า มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังพบความเสี่ยง ต่อเนื่อง คือ</p> <p>๑. กิจกรรมการโอนเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ ยังต้องวางแผนการปรับปรุงการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๑.๑ มีการจัดทำแผนการโอนและแก้ไขให้อยู่ในระยะเวลาที่กำหนดและทำแบบสอบถามเพื่อชี้แจงรายละเอียดความต้องการ</p> <p>๑.๒ ปรับลดจำนวนครั้งในการโอนเงินงบประมาณในปีงบประมาณ ๒๕๖๗</p> <p>๒. กิจกรรม การซ่อมแซมและบำรุงรักษารถยนต์ส่วนบุคคล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังคงต้องวางแผนการปรับปรุงการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๓.๑ จัดทำแผนการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สินประจำปี ตามประเภททรัพย์สินให้ชัดเจน</p> <p>๓.๒ กำหนดหรือมอบหมายการดูแลรักษาทรัพย์สิน ให้อยู่ในความรับผิดชอบของผู้ใช้ทรัพย์สินที่มีมูลค่าหรือจำเป็น ต้องมีการดูแลรักษาเป็นการเฉพาะ</p> <p>๓.๓ กำหนดให้มีการตรวจเช็คสภาพรถก่อนและหลังการปฏิบัติงานทุกครั้ง</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไห
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.กิจกรรม การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>- องค์การบริหารส่วนตำบลท่าไห มีเขตพื้นที่รับผิดชอบทั้งหมด ๑๓ หมู่บ้าน ประชากร ๘,๖๕๘ คน เนื้อที่ประมาณ ๒๗ ตร.กม.มีพื้นที่ความรับผิดชอบมากและความต้องการของประชาชนก็มีมากเช่นกัน แต่งบประมาณในการบริหารงานมีจำนวนจำกัด จึงทำให้การบริหารงบประมาณ ไม่สอดคล้องกับความต้องการของประชาชน</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>วางแผนการใช้จ่ายเงินงบประมาณยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ยังขาดการวิเคราะห์และเชื่อมโยงข้อมูลสถิติต่างๆ</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p><u>ความเสี่ยงและสาเหตุ</u></p> <p>๒.๑ ส่วนราชการไม่ได้ดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานของหน่วยงาน เนื่องจากต้องมีการปรับเปลี่ยนตามนโยบายของผู้บริหาร ทั้งปรับเปลี่ยนตามงบประมาณที่มีตามช่วงระยะเวลา</p> <p>๒.๒ ส่วนราชการมีการโอนและแก้ไขการเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง เนื่องจากต้องมีการปรับเปลี่ยนตามงบประมาณที่มีอย่างจำกัด ให้เป็นไปตามสถานการณ์และตามนโยบายของผู้บริหาร</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ วางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีและให้สอดคล้องกับแผนพัฒนา</p> <p>๓.๒ กำชับการวางแผนเสนอโครงการของแต่ละส่วนราชการ ควรเป็นโครงการที่มีความต่อเนื่องเพื่อประโยชน์ในการตั้งงบประมาณ</p>	

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไห
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓.๓ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ได้นำระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติงานในการติดตามข้อมูลข่าวสาร มี E-mail สำหรับติดต่อประสานงาน นอกจากนี้ยังมีการประสานงานทางโทรศัพท์ มีการประชุมเพื่อชี้แจงกฎหมาย ระเบียบ แนวทางในการปฏิบัติงาน ให้แก่กเจ้าหน้าที่ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล การติดตามประเมินผลกิจกรรมแต่ละกิจกรรมจะประเมินจากผลสัมฤทธิ์ของงานนั้นๆ ว่าเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนดหรือไม่และสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์อย่างไร</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินวิเคราะห์สำรวจ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าไห พบว่า กิจกรรมงานธุรการ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่พบ กิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ คือ

๑. กิจกรรมการโอนเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปี
๒. กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลและการบำรุงรักษา จะต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสมร เสาวเวียง)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖