

แบบ ปค.๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ ขาดการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้ประชาชนทราบ</li> <li>- สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหาร ส่วนตำบลสะอาดไชยศรี</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรีเกิดความเสี่ยงปัจจัยภายใน คือ ขาดการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดทำแผนให้ประชาชนทราบยังไม่ทันถึง และปัจจัยภายนอกคือ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำแผนพัฒนาพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรีมีการประชาสัมพันธ์การจัดทำแผนเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นทั้งระดับหมู่บ้านและระดับตำบล</li> </ul> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบอินเตอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการจึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p>	<p><b>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานเจ้าหน้าที่ของสำนักปลัดในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจนและศึกษากฎหมายระเบียบ และข้อบังคับอย่างชัดเจน</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการวิเคราะห์ถึงจุดอ่อนในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างระเบียบกฎเกณฑ์แนวทางปฏิบัติงานให้ชัดเจนและการรวบรวมวิเคราะห์ข้อมูลในการความเสี่ยงที่อยู่ให้หมดไป</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การกำหนดนโยบายให้มีการควบคุมทรัพยากรบุคคลและการมอบหมายให้มีหน่วยงานหรือบุคคลรับผิดชอบติดตามนโยบายให้เหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบและแนวทางปฏิบัติอยู่เสมอพร้อมทั้งการอบรมจริยธรรมและการปลูกจิตสำนึกในการปฏิบัติงานเพื่อเป็นประโยชน์ต่อสาธารณะอย่างสม่ำเสมอ</li> </ul> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อการบริการประชาชนและการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างเป็นระบบครบถ้วนรวมถึงการอบรมการใช้สื่อต่างๆ</li> </ul>

องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๒ การติดต่อประสานกับหน่วยงานทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดีและสะดวกรวดเร็ว</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสารทางไลน์สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องโดยใช้เครื่องมือรายงานการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนโดยการเปรียบเทียบกับงานที่ได้ปฏิบัติ</p>	<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>- การสอบทานการปฏิบัติหน้าที่ การสุ่มตรวจและการรายงานและผู้บังคับบัญชาทุกระดับเพื่อการติดตามประเมินผลมารปปฏิบัติเพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ การปรับปรุงแผน          ที่ภาษี Ltax ๓๐๐๐</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ              เจ้าหน้าที่มีความรู้ความสามารถไม่เพียงพอและเจ้าหน้าที่              มีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มีอยู่เนื่องจากต้องใช้ความ              ละเอียดรอบคอบและความแม่นยำในการทำงาน และต้อง              ปฏิบัติงานภายในเวลาที่มีอยู่อย่างจำกัด</li> <li>- สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ              เนื่องจากพื้นที่รับผิดชอบมีบริเวณกว้าง ทำให้อุปสรรคใน              การทำงาน ไม่สามารถออกสำรวจภาคสนามได้ครบตาม              เวลาที่กำหนด</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ การปรับปรุง          แผนที่ภาษี Ltax ๓๐๐๐ การสำรวจภาคสนามจบ          ประมาณไม่เพียงพอ จัดทำแผนที่แม่บทไม่ครบถ้วน          มีพื้นที่กว้าง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ การปรับปรุงแผน          ที่ภาษี Ltax ๓๐๐๐</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำแผนที่แม่บท ครบทุกชั้นคอนกรีตให้ได้              ร้อยละ ๙๕</li> </ul> <p><b>๔. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและ          ปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือ          สั่งการจึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔.๒ การติดต่อประสานกับหน่วยงานทั้งภายในและ          ภายนอกองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้          เป็นอย่างดีและสะดวกรวดเร็ว</p>	<p><b>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานเจ้าหน้าที่ของกองคลังในการ              ปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจนและศึกษากฎหมายระเบียบ และ              ข้อบังคับ อย่างชัดเจน</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการวิเคราะห์ถึงจุดอ่อนในการปฏิบัติงาน และเสริมสร้าง              ระเบียบกฎเกณฑ์แนวทางปฏิบัติงานให้ชัดเจน และการ              รวบรวมวิเคราะห์ข้อมูลในการความเสี่ยงที่อยู่ให้หมดไป</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การกำหนดนโยบายให้มีการควบคุมทรัพยากร บุคคลและ              การมอบหมายให้มีหน่วยงานหรือบุคคลรับผิดชอบติดตาม              นโยบายให้เหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และ              แนวทางปฏิบัติอยู่เสมอพร้อมทั้งการอบรมจริยธรรมและการ              ปลุกจิตสำนึกในการปฏิบัติงานเพื่อเป็นประโยชน์ต่อสาธารณะ              อย่างสม่ำเสมอ</li> </ul> <p><b>๔. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อการบริการประชาชน              และการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานอย่าง              เป็นระบบครบถ้วนรวมถึงการอบรมการใช้สื่อต่างๆ</li> </ul>

องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ✓	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ✓</p> <p>๕.๑ วิธีการติดตามประเมินผล ใช้วิธีการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p>๕.๒ วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการวิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>	<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>- การสอบทานการปฏิบัติหน้าที่ การสุ่มตรวจและการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชาทุกระดับเพื่อการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในตำแหน่งวิศวกรโยธาในการออกแบบและควบคุมงาน</li> <li>- สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ เนื่องจากพื้นที่รับผิดชอบมีบริเวณกว้าง ทำให้การดำเนินการตรวจสอบและควบคุมงานไม่ทั่วถึง</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๓ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่สามารถออกแบบและรับรองแบบแปลนก่อสร้างในด้านงานวิศวกรรมงานสถาปัตยกรรมที่เกี่ยวข้องกับงานที่สภาวิศวกรควบคุม ต้องให้เฉพาะผู้มีคุณวุฒิทางด้านวิศวกรรมโยธาเป็นผู้รับรองการออกแบบ</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการออกแบบและควบคุมอาคารปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และศึกษาระเบียบ ตลอดจนกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการของส่วนโยธามีระบบอินเทอร์เน็ต และระบบเครือข่าย LAN สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p><b>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานเจ้าหน้าที่ของกองช่างในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจนและศึกษากฎหมายระเบียบ และข้อบังคับอย่างชัดเจน</li> </ul> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการวิเคราะห์ถึงจุดอ่อนในการปฏิบัติราชการ และเสริมสร้างระเบียบกฎเกณฑ์แนวทางปฏิบัติงานให้ชัดเจน และการรวบรวมวิเคราะห์ข้อมูลในการความเสี่ยงที่อยู่ให้หมดไป</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การกำหนดนโยบายให้มีการควบคุมทรัพยากร บุคคล และการมอบหมายให้มีหน่วยงานหรือบุคคล รับผิดชอบติดตามนโยบายให้เหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติอยู่เสมอพร้อมทั้งการอบรมจริยธรรมและการปลูกจิตสำนึกในการปฏิบัติงานเพื่อเป็นประโยชน์ต่อสาธารณะ อย่างสม่ำเสมอ</li> </ul> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อการบริการประชาชน และการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน อย่างเป็นระบบครบถ้วนรวมถึงการอบรมการใช้สื่อต่างๆ</li> </ul>

องค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน ที่ปรับปรุงใหม่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต.อย่างต่อเนื่องและการสื่อสารทางโทรศัพท์ และประสานสำนักงานท้องถิ่นจังหวัดกาฬสินธุ์ สำนักงานทางหลวงชนบทจังหวัดกาฬสินธุ์ และสำนักงานโยธาธิการและผังเมือง โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>- การสอบถามการปฏิบัติหน้าที่ การสุ่มตรวจและการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชาทุกระดับเพื่อการ ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจกิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง จำนวน ๓ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการจัดประชุมประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม
๒. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ การปรับปรุงแผนที่ภาษี Ltax ๓๐๐๐ ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม
๓. กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมงาน ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์



(นางสาวบุษปัทม์ โยสะอาด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลสะอาดไชยศรี  
 วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๘