

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2)	งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>สำนักปลัด</p> <p>งานนโยบายและแผน กิจกรรม การจัดทำประชาคมการจัดทำแผนพัฒนาตำบล</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการนำเสนอโครงการที่สำคัญบรรจุไว้ในแผนพัฒนาตำบล ซึ่งจะเป็นการช่วยแก้ไข ปัญหาของชุมชนในการตอบสนองนโยบายและความต้องการของประชาชนได้มากที่สุด</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุมเนื่องจากไม่มีเวลาและยังไม่เห็นความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วม</p> <p>๒. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องการจัดประชาคมแผน เช่น ผู้นำ ผู้แทนชุมชนและสมาชิก อบต.ยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา</p> <p>สาเหตุ ความต้องการของประชาชนที่มามาก และระเบียบกฎหมายกำหนดให้ใช้แผนพัฒนาเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายของ อบท.</p>	<p>กุมภาพันธ์ 2560</p>	<p>๑. บรรจุโครงการสำคัญเร่งด่วนไว้ในแผนพัฒนา</p> <p>๒. จัดทำโครงการประชาคมการจัดทำแผนพัฒนาตำบลริมกให้ความรู้และสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาฯ และกำชับให้สมาชิก อบต.และผู้นำชุมชนในการชี้แจงให้ประชาชนในหมู่บ้าน ดำเนินการจัดทำประชุมประชาคมอย่างจริงจังเกี่ยวกับการคัดเลือกโครงการที่หมู่บ้านต้องการมากที่สุดในการบรรจุเข้าแผนพัฒนาฯ</p> <p>๒. ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมทำประชาคมในในแต่ละครั้ง</p>	<p>30 มิถุนายน 2560</p> <p>นักวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>หัวหน้าสำนักงานปลัด</p>	<p>โดย อบต.โนนกาเส้น ได้ดำเนินการปรับปรุง ดังนี้</p> <p>1. เน้นให้มีการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น</p> <p>2. ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมทำประชาคมในในแต่ละครั้ง</p>

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางละออ มายาคี)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ 23 กันยายน 2560

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

ปย. 3

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2)	งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย กิจกรรม 2. การดำเนินการช่วยเหลือผู้ ประสบสาธารณภัย / ภัยธรรมชาติ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อควบคุมดูแล ตรวจสอบ ระบบป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยให้มีมาตรฐาน ลด การสูญเสียชีวิต และ ทรัพย์สินของประชาชน</p>	<p>ความเสี่ยง การเกิดความเสียหายทั้งในฤดูฝนและ ฤดูแล้ง ทำให้สิ้นเปลืองงบประมาณ และ ให้ความช่วยเหลือไม่ทันท่วงที สาเหตุ ในฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้ บ้านเรือนประชาชนเสียหาย และพืช พันทางการเกษตร ได้รับความเสียหาย ในช่วงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความ เดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำอุปโภค- บริโภค</p>	<p>กันยายน 59</p>	<p>1. การส่งเจ้าหน้าที่ไป เข้ารับราชการอบรม สัมมนา เรื่องการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย 2. จัดฝึกอบรมอาสา สมัครป้องกันภัยฝ่าย พลเรือน (อปพร.) ให้ ได้ร้อยละ 2 ของ จำนวนประชากร</p>	<p>30 ก.ย. 60 หัวหน้าสำนักงาน ปลัด</p>	<p>โดยอบต.โนนกาเส้นได้ดำเนินการปรับปรุง ดังนี้ 1. การส่งเจ้าหน้าที่ไปเข้ารับราชการอบรมสัมมนา เรื่องการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 2. จัดฝึกอบรมทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) แต่อย่างไรก็ตาม การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสา ธารณภัย / ภัยธรรมชาติ ยังไม่ทันท่วงที มีความล่าช้า ต้อง มีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางละออ มายาคี)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 23 กันยายน 2560

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น
รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

ปย. 3

สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2)	งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>กองคลัง งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>กิจกรรม 1. การทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้แผนเกี่ยวกับการจัดหาพัสดุและการดูแลทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสมและมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพเกิดประโยชน์สูงสุด</p>	<p>จุดอ่อน - การจัดทำทะเบียนการรับ-จ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ยังไม่เป็นปัจจุบัน - มีทรัพย์สินที่เสื่อมคุณภาพ หรือเสียหายชำรุดไม่มีการจำหน่ายพัสดุทำให้พัสดुकงเหลือไม่ตรงกันความเป็นจริง</p>	<p>ตุลาคม 59</p>	<p>1. จัดการประชุมชี้แจงการมอบหมายการปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละส่วนให้ชัดเจน และผู้อำนวยการกองคลังควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบทางราชการ</p>	<p>30 ก.ย. 60 นักวิชาการพัสดุ</p>	<p>โดยอบต.โนนกาเส้นใต้ดำเนินการปรับปรุง ดังนี้</p> <p>1.เจ้าหน้าที่พัสดุกกลางสอบถามแต่ละหน่วยงานในการเตรียมความพร้อมในการจัดซื้อ-จัดจ้างตามแผนการจัดหาพัสดุ</p> <p>2. เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุ</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวเพชรรัตน์ ปิ่นอนันต์สกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 23 กันยายน 2560

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

ปย. 3

สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2)	งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
<p>กองช่าง กิจกรรม 1.การประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจออกแบบและ ประมาณราคาก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อ การพัฒนา อบต.และประชาชน</p>	<p>จุดอ่อน การประมาณราคาถูกต้องตาม ระเบียบแต่ไม่สอดคล้องกับ สถานะเศรษฐกิจ ในระหว่าง จัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>สาเหตุ การผันผวนของราคาสินค้า เกี่ยวกับการก่อสร้างในตลาด ที่ สูงขึ้น</p>	<p>ตุลาคม 59</p>	<p>1.กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษา ระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจาก หน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคา ก่อสร้างขณะจัดทำเทศบัญญัติสอดคล้อง กับความเป็นจริงในอนาคต มากที่สุด</p> <p>2.ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบ</p> <p>3. บรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพิ่ม</p>	<p>30 ก.ย. 60</p> <p>กองช่าง</p>	<p>โดยอบต.โนนกาเลินได้ดำเนินการปรับปรุง ดังนี้</p> <p>1. ผู้อำนวยการกองช่างได้ตรวจสอบการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ และควบคุมการปฏิบัติงาน ตลอดจนให้ศึกษา ระเบียบ ฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การ ประมาณการราคาก่อสร้างมีความผิดพลาดน้อย ผู้รับจ้าง สามารถดำเนินการได้ แต่ก็มีสถานะเศรษฐกิจเข้ามา เกี่ยวข้องซึ่งอยู่เหนือการควบคุม</p> <p>2. ติดตามการทำงานของเจ้าหน้าที่ ผู้ผ่านการอบรมการใช้ โปรแกรมคอมพิวเตอร์พบว่า ทำงานได้รัดกุมถูกต้องมากขึ้น</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายณภสินธุ์ คำสี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 23 กันยายน 2560

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเลิน

ปย. 3

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตาม

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2)	งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม กิจกรรม 1.กิจกรรมด้านการจัดการศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานจัดการศึกษา และพัฒนาศูนย์เด็กเล็กขององค์การ บริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	จุดอ่อน ผู้บริหารและบุคลากรขาด ความชำนาญในการทำการเบิก จ่ายเงิน e-laas และการทำงาน ด้านพัสดุ สาเหตุ เนื่องจากปัจจุบันศูนย์พัฒนา เด็กเล็กต้องรับผิดชอบงานใน หน้าที่เบิกจ่ายเงิน e-laas และ การทำงานด้านพัสดุ	ตุลาคม 2560	1. ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมเพื่อให้มีความรู้ความ เข้าใจการเบิกจ่ายเงิน e-laas และการทำงานด้านพัสดุ	30 กันยายน 2560 นักวิชาการศึกษา	โดย อบต.โนนกาเส้นได้ดำเนินการปรับปรุง ดังนี้ 1. ส่งบุคลากรไปอบรม เสริมสร้างความรู้ความ เข้าใจในการเบิกจ่ายเงิน e-laas และการทำงาน ด้านพัสดุ

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวสุกัญญา บุญชาติ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ 23 กันยายน 2560

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

ปย. 3

กิจกรรม วัตถุประสงค์ของ การควบคุม (1)	จุดอ่อนของการ ควบคุมหรือความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (2)	งวดเวลา ที่พบจุดอ่อน (3)	การปรับปรุง (4)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (5)	หมายเหตุ (6)
---	---	--------------------------------	--------------------	------------------------------------	-----------------

<p>กองสวัสดิการสังคม กิจกรรม การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุเป็นไปอย่างถูกต้องตาม ระเบียบ</p>	<p>ความเสี่ยง 1.งบประมาณในการเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุที่ได้รับจาก กรมฯ ล่าช้า 2. การย้ายที่อยู่ของผู้สูงอายุทำ ให้การเบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อนกัน สาเหตุ ไม่มีงานทะเบียนราษฎรใน อบต. จึงไม่ทราบการย้ายที่อยู่ ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>ตุลาคม 2560</p>	<p>1. ยืมเงินสะสมทดรองจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพไปก่อน 2. ประสานงานกับทะเบียนราษฎร อำเภอสำโรง ผู้ใหญ่บ้านและ สมาชิกสภา อบต.ทุกเดือน ในการ ตรวจสอบการมีชีวิตและการย้ายที่ อยู่ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ ก่อนการ เบิกจ่ายเงิน</p>	<p>30 กันยายน 2560 ผู้อำนวยการกองสวัสดิการ สังคม</p>	<p>โดย อบต.โนนกาเส้น ได้ดำเนินการ ปรับปรุง ดังนี้ ประสานงานกับทะเบียนราษฎร อำเภอสำโรง ผู้ใหญ่บ้านและสมาชิก สภา อบต.ทุกเดือน ในการตรวจสอบ การมีชีวิตและการย้ายที่อยู่ของผู้ได้รับ เบี้ยยังชีพ ก่อนการเบิกจ่ายเงิน</p>
--	--	--------------------	--	--	--

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายนิธิโรจน์ พละสิงห์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ 23 กันยายน 2560

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

แบบ ปย.2

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมการจัดทำประชาคม</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ตามคำสั่งแบ่งงานขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น สำนักปลัด แบ่งออกเป็นภารกิจงานประจำ 4 งาน คือ 1. งานบริหารงานทั่วไป 2. งานนโยบายและแผน 3. งานกฎหมายและคดี 4. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว มีระบบควบคุมภายในที่ค่อนข้างเพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อนอยู่บ้าง กล่าวคือ การพิจารณาโครงการโดยกรรมการที่เกี่ยวข้อง แต่จำนวนโครงการยังคงมีจำนวนมากที่เกินศักยภาพในการปฏิบัติ</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>1. องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้นมีเขตพื้นที่รับผิดชอบทั้งหมด 12 หมู่บ้าน มีพื้นที่ความรับผิดชอบมาก และความต้องการของประชาชนก็มีมากเช่นกัน แต่งบประมาณในการบริหารงานมีจำนวนจำกัด จึงทำให้การจัดทำแผนพัฒนา ไม่สอดคล้องกับศักยภาพของงบประมาณ เพราะระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ปี พ.ศ. 2548 กำหนดให้นำแผนพัฒนาท้องถิ่นมาเป็นแนวทางในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>ดังนั้น จึงต้องบรรจุโครงการไว้ในแผนพัฒนาจำนวนมาก เพื่อรองรับการนำโครงการไปจัดทำเป็นข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อไป เพราะหากไม่มีไว้ในแผนพัฒนาแล้ว โครงการที่ประชาชนต้องการก็ไม่สามารถที่จะนำมาดำเนินการได้</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ 4 งาน คือ 1. งานบริหารงานทั่วไป 2.งานนโยบายและแผน 3. งานกฎหมายและคดี 4.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 2 งาน คือ 1. งานนโยบายและแผน (กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น) 2. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย)</p> <p>1. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1.จัดประชุมระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อเป็นการสร้างความรู้ความเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญในการประชุมประชาคมจัดทำแผน</p> <p>2.มีการประชาสัมพันธ์นัดหมายวัน เวลา สถานที่ที่แน่นอนในการออกประชาคมให้ประชาชนทราบล่วงหน้า หรือมีการจัดประชุมประชาคมนอกเวลาราชการ</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

แบบ ปย.2

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>1.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง และอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ในหมู่บ้านยังไม่เพียงพอต่อพื้นที่รับผิดชอบ การสั่งใช้กำลังยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจาก ความสามารถในการติดต่อสื่อสารยังไม่สะดวก ลำช้า จึงทำให้มีกำลังในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอและทำให้เกิดความล่าช้าในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย</p> <p>ขาดวัสดุ - อุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง เนื่องจากจำกัดด้วยงบประมาณที่จะสามารถนำมาดำเนินงานได้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>ในช่วงฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนราษฎรเสียหาย ผลิตผลทางการเกษตรได้รับความเสียหาย พื้นผิวถนนได้รับความเสียหายเป็นอันตรายต่อประชาชนที่สัญจรไปมาเป็นอย่างมาก และเมื่อถึงฤดูแล้ง ประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำในการอุปโภค - บริโภค พี่พพันธุ์การเกษตรได้รับความเสียหายจากภัยแล้งเป็นปัญหาใหญ่ในช่วงปีที่ผ่านมาและยังไม่สามารถหาทางป้องกันได้ ทำได้เพียงแค่หาทางแก้ไขเฉพาะหน้าไปก่อนเท่านั้น</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น</p> <p>1. ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้านประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร</p> <p>2. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ</p> <p>3. แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>1.2. กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย โดยองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. มีการจัดตั้งสายด่วนรับเรื่องราวร้องทุกข์ตลอด 24 ชั่วโมง 2. มีการตั้งงบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบภัย 3. ดำเนินการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 4. มีการจัดฝึกอบรม ทบทวนให้ความรู้แก่ อป.พร. <p>ข้อเสนอ</p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น และกิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

แบบ ปย.2

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>2.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันทั่วถึง 2. ขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพล 	

<p>เรือนโดยตรง</p> <p>3. ชาววัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>4. ปัญหาในการสั่งซื้อกำลัง อปพร.ในเขตพื้นที่</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น</p> <p>1. วิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและเข้าร่วมกิจกรรมว่าเป็นเพราะเหตุใด เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมาปรับปรุง แก้ไข</p> <p>2. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงาน อบต. ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>3. ประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอโนนกาเส้นในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน</p> <p>4. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา</p> <p>5. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>6. จัดทำโครงการ หมู่บ้านนำร่องในการเป็นต้นแบบในการดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาชุมชนที่ถูกต้องตามที่ระเบียบ ฯ กำหนด</p> <p>3.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย</p> <p>(1) เร่งรัดการฝึกอบรมทบทวน เพื่อเพิ่มสมาชิกอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) เพื่อเป็นกำลังหลักในหมู่บ้าน/ตำบลในการปฏิบัติการการช่วยเหลือประชาชนได้ทันที เมื่อมีสาธารณภัยเกิดขึ้นในพื้นที่</p> <p>(2) พัฒนาเจ้าหน้าที่โดยไปฝึกอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่อง และฝึกวิธีการให้ความช่วยเหลือประชาชนเพื่อให้เกิดความรู้ความชำนาญ</p>	
--	--

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

แบบ ปย.2

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(3) จัดหาวัสดุ - อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน</p> <p>(5) ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ให้กับ อปพร.ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่ใช้งาน</p> <p>4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร</p> <p>4.1 กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน สืบหาข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก</p>	

ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกรูปแบบ เผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านทางเสียงตามสาย แผ่นพับ จัดประชุมในหมู่บ้าน หอกระจายข่าวและการจัดโครงการ ฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติพัฒนาบุคลากร

4.2 กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย

- สืบหาข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรทัศน์ และทางสื่อสิ่งพิมพ์ มาช่วยในการติดตามข้อมูล ข่าวสาร เกี่ยวกับการเกิดภัยธรรมชาติเพื่อแจ้งให้ประชาชนทราบล่วงหน้า และเพื่อเตรียมการป้องกันภัย และสืบหาข้อมูล ข่าวสารจากระบบ Internet เพื่อติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการ ที่มาตามระบบธุรการเพราะอาจล่าช้าไม่ทันการ

5. วิธีการติดตามประเมินผล

ใช้แบบรายงานการประชุม แบบสอบถามและการรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ปย.3 พบว่า 1. กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น และ 2. กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย มีการ ควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุง การควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักงานปลัด พบว่า มี 2 กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

1. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น ยังคงมีจุดอ่อน คือ ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

2. กิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย ยังคงมีจุดอ่อน คือ ยังไม่สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ทันที่

ซึ่งการติดตามแบบติดตาม ปย.3 มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุม ภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป ต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางละออ มายาดี)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 23 กันยายน 2560

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

แบบ ปย.2

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>1. การจัดหาพัสดุไม่ตรงตามเวลาที่กำหนดเนื่องจากปัญหาด้านงบประมาณ</p> <p>2. แต่ละหน่วยงานไม่ได้ติดตามการจัดซื้อ - จัดจ้างตามปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง ในกรณีมีการ</p> <p>3. เครื่องมือในการปฏิบัติงาน (เครื่องคอมพิวเตอร์ , เครื่องปริ้นเตอร์) มีปัญหาขัดข้องเป็นประจำ และไม่เพียงพอต่อความต้องการแก้ไขปรับปรุงแผนการดำเนินงาน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>1. มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ ฯ กฎหมาย และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับงานพัสดุบ่อยครั้ง จึงส่งผลให้การปฏิบัติงานในบางกรณีมีข้อผิดพลาดได้</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>1. ผู้ปฏิบัติงานในงานด้านพัสดุและทะเบียนทรัพย์สินมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง</p> <p>2. การจัดซื้อ-จัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุเนื่องจากความคลาดเคลื่อนของงบประมาณรายได้</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>1. กำชับให้แต่ละหน่วยงานติดตามและตรวจสอบงบประมาณเป็นประจำ เพื่อแก้ไขปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้ตรงกับความต้องการเวลาและความเหมาะสม</p> <p>2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งบัญชีมาตรฐานที่ทางกรมการปกครองกำหนด ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>3. ประสานหน่วยงานภายใน เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์และตรงตามกำหนดเวลา</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง มีภารกิจตามโครงสร้าง และคำสั่งแบ่งงาน 3 งาน คือ 1.งานการเงินและบัญชี 3.งานพัฒนาและการจัดเก็บรายได้ และ3.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 1 งาน คือ 1.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุกิจกรรมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1.กำชับให้แต่ละหน่วยงานติดตามและตรวจสอบงบประมาณเป็นประจำ เพื่อแก้ไขปรับปรุงแผนการจัดหาพัสดุให้ตรงกับความต้องการเวลาและความเหมาะสม</p> <p>2. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย รวมทั้งบัญชีมาตรฐานที่ทางกรมการปกครองกำหนด ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>3. ประสานหน่วยงานภายใน เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเป็นไปตามวัตถุประสงค์และตรงตามกำหนดเวลา</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร</p> <p>4.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>1) ปรับปรุงระบบคอมพิวเตอร์ให้ใช้งานได้ดี</p> <p>2) ตรวจสอบแผนจัดหาพัสดุและประชาสัมพันธ์ให้หน่วยงานทราบ</p> <p>3) นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพ และมีการปรับปรุงอยู่เสมอ อาทิ เช่น เมื่อมีการประกาศสอบราคา หรือประกวดราคา ก็สามารถจะตรวจเช็คข้อมูลได้ อีกทั้งส่วนการคลังได้นำข้อมูลดังกล่าวลงเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง เพื่อช่วยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารด้วย</p> <p>4) ประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ - จัดจ้างผ่านทางเสียงตามสายของหมู่บ้าน วิทยุชุมชนในท้องถิ่น และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ของทางองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเอน</p> <p>5) การติดต่อประสานกับหน่วยงานภายนอก และบุคคลภายนอก เช่น เทศบาล อบต.ใกล้เคียง อบจ. ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด หมู่บ้านในเขตตำบล เพื่อร่วมเป็นกรรมการ หรือที่ปรึกษาในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ</p> <p>5. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>5.1 กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>1) รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปี ตามแบบ ผต.3 ให้ผู้บริหารทราบตามลำดับขั้นตอน</p> <p>2) ตามแบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ-จัดจ้าง (ตามแบบ คตง.)</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 ไม่พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง พบว่า มี 1 กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

1. กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ซึ่งการติดตามตามแบบติดตาม ปย.3 มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อยต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวเพชรรัตน์ ปิ่นอนันต์สกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 10 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2560

หน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเอน แบบ ปย. 2
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
--------------------------	----------------------

<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>จากการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของภารกิจแต่ ละข้อแล้ว พบว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ แต่ยังคงพบ ความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาด ทักษะและความชำนาญในการประมาณราคาก่อสร้างทำให้ประมาณ ราคาก่อออกมาไม่ครอบคลุมปริมาณงานที่จะดำเนินงาน</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>พบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้างไม่สอดคล้อง กับสภาวะทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น ทำให้บางโครงการจัดซื้อ-จัดจ้างล่าช้า เนื่องจาก การหาผู้รับจ้างได้ยาก</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>2.1 กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>1) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความชำนาญและทักษะใน การใช้เครื่องมือสารสนเทศโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่เกี่ยวข้องใน การดำเนินการ และการสืบค้นข้อมูล ทำให้การประมาณการล่าช้าไม่ สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจในอนาคต แต่อย่างไรก็ตามยังมี ข้อจำกัดเกี่ยวกับสภาวะแวดล้อมภายนอก เช่น สภาวะเศรษฐกิจต่างๆ ก็ มีผลกระทบต่อ การดำเนินโครงการ การสรรหาผู้รับจ้างด้วยเช่นกัน</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>3.1 กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง</p> <p>1) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ ๗ ใหม่ ๆ หนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างขณะจัดทำข้อบัญญัติให้สอดคล้องกับ ความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุด</p> <p>2) ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศ เกี่ยวกับการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>3) ปรับกรอบอัตรากำลังเพื่อขอบรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ 3 งาน คือ 1 งานก่อสร้าง 2. งานออกแบบและควบคุมอาคาร 3. งานประสาน สาธารณูปโภค จากการวิเคราะห์ประเมินผลตาม องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยง ในภารกิจ 2 งาน คือ 1. งานก่อสร้าง(กิจกรรมการ ประมาณราคาก่อสร้าง) 2. งานออกแบบและควบคุม อาคาร (กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง) จากการติดตาม ผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง มีการควบคุมที่ เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น ได้ ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้สารสนเทศเกี่ยวกับ การออกแบบ และประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการประมาณราคา ก่อสร้าง ยังไม่สอดคล้องกับสภาวะเศรษฐกิจ ในระหว่าง การดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้าง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการ วางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>2. กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง มีการควบคุมที่ เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น ได้ ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบสารสนเทศใน การออกแบบก่อสร้าง</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง ยังล่าช้า และมีข้อผิดพลาดในบางส่วน ยังมีความเสี่ยงที่ ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>
--	---

แบบ ปย. 2

หน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น
สรุปลผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
--------------------------	----------------------

<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การใช้งานระบบสารสนเทศ การปฏิบัติราชการของส่วนโยธามีระบบ Internet และระบบเครือข่าย Network (LAN) สามารถสืบค้นข้อมูลและการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ ทั้งหน่วยงาน ซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดในการใช้งานของระบบแต่ ละบุคคลเนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบ Wireless Lan ภายในองค์กร</p> <p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้การสังเกตการตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบางกรณีการติดตามและประเมินผลการ ดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง และจาก การติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ปย.3 พบว่า กิจกรรมการประมาณ ราคาก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความ เสี่ยง ในกิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง และ กิจกรรมการออกแบบการก่อสร้าง ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำ แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>
---	---

สรุปการประเมินผล

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง พบว่า มี 1 กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

1. กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง ยังคงมีจุดอ่อน คือ การประมาณราคาก่อสร้างยังไม่สอดคล้อง กับสถานะเศรษฐกิจ ในระหว่างการดำเนินการจัดซื้อ - จัดจ้าง

ซึ่งพบความเสี่ยงที่อันเนื่องมาจากภารกิจที่ได้รับมีมากขึ้น เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และยังขาดทักษะ ความ ชำนาญในการใช้โปรแกรมประยุกต์

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายณภสินธุ์ คำสี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 23 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

แบบ ปย.2

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>1.1 กิจกรรมด้านการจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ตามคำสั่งแบ่งงานองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น มีภารกิจงานทั้งสิ้น 3 งาน เมื่อสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของภารกิจแต่ละข้อแล้ว พบว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอ แต่ยังพบความเสี่ยงอยู่บ้างแต่ไม่ร้ายแรง กล่าวคือยังมีความเสี่ยงในการเบิกจ่ายเงิน e-laas และการทำงานด้านพัสดุ</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>การเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมาย หรือมีหนังสือสั่งการ ให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการทำระบบ e-laas และทำการเบิกจ่ายเงินเอง</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วิเคราะห์ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกตามภารกิจงานประจำแล้ว ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ดังต่อไปนี้ บุคลากรขาดความรู้ความชำนาญในการเบิกจ่ายเงิน e-laas และการทำงานด้านพัสดุ</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>1. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเป็นประจำ</p> <p>4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร</p> <p>นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบธุรการ มาศึกษาและจัดวางควบคุมภายในในการดำเนินงานต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>(1) การสำรวจข้อมูลด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในระบบ Internet เพื่อทราบข้อมูลที่ทันสมัยและเป็นปัจจุบัน</p> <p>(2) การติดต่อประสานงานภายใน อบต. โนนกาเส้น ระหว่างส่วนต่าง ๆ โดยใช้ระบบ Wireless Lan เพื่อเป็นการสื่อสารที่ทันสมัยและรวดเร็วในการรับข้อมูลข่าวสาร งานของแต่ละส่วนราชการ</p> <p>(3) สามารถศึกษาค้นคว้าหรือหาความรู้ด้านการเบิกจ่ายเงิน e-laas และการทำงานด้านพัสดุได้ทางอินเทอร์เน็ต</p> <p>5. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้การสังเกตการตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในการติดตามและประเมินผลนั้น</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีภารกิจตามโครงการและคำสั่งแบ่งงาน 2 งาน คือ 1. งานบริหารการศึกษา 2. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 พบความเสี่ยงในภารกิจ 1 งาน คือ 1. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (กิจกรรมการจัดการแข่งขันกีฬา) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปย. 3) พบว่า</p> <p>1. กิจกรรมด้านการจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1. ส่งบุคลากรที่ทำการเบิกจ่ายเงิน การเข้าระบบ e-laas และการทำงานด้านพัสดุ เข้ารับการอบรม</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจในการเบิกจ่ายเงิน การทำระบบ e-laas และการทำงานด้านพัสดุ มากขึ้น</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบว่า มี 1 กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

1. กิจกรรมด้านการจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังคงมีจุดอ่อน คือ บุคลากรยังขาดความรู้ความสามารถ ในการเบิกจ่ายเงิน e-laas และการทำงานด้านพัสดุ ซึ่งมีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป ต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวสุกัญญา บุญชาติ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ 23 กันยายน 2560

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น แบบ ปย.2
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
-----------------------	------------------------

<p>กองสวัสดิการสังคม การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>1. คำสั่งแบ่งงาน ในคำสั่งแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม มีการกำหนดผู้รับผิดชอบงานแต่ละกิจกรรมอย่างชัดเจน</p> <p>2. มีการจัดระบบอินเทอร์เน็ตที่ใช้ในส่วนสวัสดิการสังคม</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>การเดินทาง เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น หมู่บ้านที่ห่างไกลกันมาก การเดินทางของผู้รับผิดชอบการแจกเบี้ยยังชีพจึงไม่สะดวกเท่าที่ควร</p> <p>2.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรม งานสวัสดิการสังคม เมื่อสำรวจวิเคราะห์และประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในยังมีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงเกี่ยวกับ</p> <p>(1) งบประมาณในการจ่ายเบี้ยยังชีพจากกรมฯล่าช้า ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า</p> <p>(2) เกิดการการย้ายที่อยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพ ทำให้เกิดการเบิกซ้ำซ้อนกัน</p> <p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) จัดชุดรักษาความปลอดภัยของ อบต.ไปพร้อมกับผู้เดินทางไปเบิกจ่ายเงินสดจากธนาคาร</p> <p>(๒) ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพรับเงินโดยวิธีโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารให้มากขึ้น</p> <p>(3) ต้องตรวจสอบข้อมูลรายชื่อและที่อยู่จากทะเบียนราษฎรของผู้ที่ได้รับเบี้ยยังชีพของ อบต. โนนกาเส้นเทียบกับรายชื่อในระบบฯอย่าง เพื่อเป็นการสอบทานความถูกต้องตรงกัน</p> <p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- นำแบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการอบต. โนนกาเส้น</p> <p>- การประสานงานภายนอกและภายในของส่วนสวัสดิการฯเช่น การติดต่อประสานงานภายใน อบต.โนนกาเส้น แต่งตั้งพนักงานข้าราชการ รับ-ส่ง หนังสือ- การประสานงานภายในและภายนอกของส่วนสวัสดิการสังคม</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถาม วิธีสังเกต สัมภาษณ์จากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและการรายงานต่าง ๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อแก้ไขข้อบกพร่อง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>- กองสวัสดิการสังคม แบ่งงานออกเป็น ๒ งาน คือ ๑.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒. งานส่งเสริมกลุ่มอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>จากการวิเคราะห์และประเมินผลจากองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในการปฏิบัติงานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๑.กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ พบว่า “กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้่วยเอดส์” พบจุดอ่อนใหม่คือ (๑) ความปลอดภัยในการเดินทางไปเบิกเงินสดจากธนาคารมายังสำนักงานเพื่อส่งมอบให้กับผู้รับผิดชอบจ่ายเงินประจำหมู่บ้าน (๒)ตรวจสอบการย้ายที่อยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพ จากทะเบียนราษฎรของผู้ที่ได้รับเบี้ยยังชีพของ อบต. โนนกาเส้นเทียบกับรายชื่อในระบบฯอย่าง เพื่อเป็นการสอบทานความถูกต้องตรงกัน (3) ยืมเงินสะสมตรงจ่ายเบี้ยยังชีพไปก่อน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>การติดตามแบบ ปย.3 พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>
---	---

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสวัสดิการสังคม พบว่า มี 1 กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ 1.กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ **ยังคงมีจุดอ่อน** คือ งบประมาณในการจ่ายเบี้ยยังชีพจากกรมฯล่าช้า ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า

และเกิดการย้ายที่อยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพ ทำให้เกิดการเบิกซ้ำซ้อนกัน โดยมีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป ต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายนิธิโรจน์ พละสิงห์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ 23 กันยายน 2560

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)
แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น

การประเมินการควบคุมภายในของ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2560 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุม ภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น ได้จัดให้มีขึ้นตามที่ซึ่งกำหนดในระเบียบคณะ กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกา เส้น จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการ ททุจริต และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของ ฝ่ายบริหาร

ผลการประเมิน พบว่า สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น มีภารกิจตามคำสั่งแบ่ง งาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น 4 งาน ประกอบด้วย 1. งานบริหารทั่วไป 2.งานนโยบายและแผน 3. งาน กฎหมายและคดี 4. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ภารกิจของ งานบริหารทั่วไป งานกฎหมายและคดี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความ เพียงพอ

ไม่พบความเสี่ยง

พบความเสี่ยงใน งานบริหารทั่วไป ,งานนโยบายและแผน , งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ,ที่ ต้องทำการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในกิจกรรม 2 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น)
2. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัย

ธรรมชาติ)

การติดตามประเมินการควบคุมแบบติดตาม ปย. 3 กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธาณภัย / ภัยธรรมชาติ) กิจกรรมการจัดทำประชาคม ยังไม่บรรลุภารกิจ ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่ง จะต้องติดตามผลต่อไป ดังนี้

1. กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น) มี จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

1.1 ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุม เนื่องจากไม่มีเวลาและยังไม่เห็น ความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วม

- 1.2 ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องการจัดประชาคมแผน เช่น ผู้นำ ผู้แทน ชุมชนและสมาชิก อบต. ยังขาด ความรู้

ความเข้าใจเรื่องประชาคมเพื่อทำแผนพัฒนา

2. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย / ภัย ธรรมชาติ) มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

- 2.1 การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที
- 2.2 งบประมาณไม่เพียงพอ

2.3 ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการ
ของประชาชนได้อย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ

2.4 ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางละออ มายาศี)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ 23 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบ ฯ ข้อ 6)

แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองคํการบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น

การประเมินการควบคุมภายในของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้นสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2560 ได้ดำเนินการตามแนวทางติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้นได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

ผลการประเมิน พบว่า กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น 4 งาน ประกอบด้วย 1. งานการเงินและบัญชี 3. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และ 4. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

ภารกิจของงานการเงิน การเงิน งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มี

ความเสี่ยงพอ ไม่พบความเสี่ยง

พบความเสี่ยง ในงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ที่ต้องทำการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในกิจกรรม 1 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

การติดตามประเมินการควบคุมตามแบบติดตาม ปย.3 กิจกรรมการเงิน ยังไม่บรรลุภารกิจ ยังคงมี

จุดอ่อน/

ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป ดังนี้

1. กิจกรรมการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

1.1 การจัดทำทะเบียนการรับ-จ่ายวัสดุ ครุภัณฑ์ ยังล่าช้า

1.2 ปริมาณงานมากกว่าปริมาณของบุคลากรที่ปฏิบัติงาน ทำให้งานมีความผิดพลาด

1.3 เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง

ของระเบียบ ฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานที่ทำ

ทั้งนี้ ได้แนบ แบบสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) และแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.3) มาพร้อมนี้แล้ว

ผู้รายงาน.....ผู้รายงาน

(นางสาวเพชรรัตน์ ปิ่นอนันต์สกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ 23 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของระดับหน่วยงานย่อย
(ตามระเบียบ ฯ ข้อ 6)
แบบที่ 2 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

แบบ ปย. 1

เรียน นายยกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น

การประเมินการควบคุมภายในของ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้นสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2560 ถึงวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของ ส่วนโยธา องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้นได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น อำเภอสำโรง จังหวัดอุบลราชธานี

สร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

ผลการประเมิน พบว่า กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น มีการกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น 3 งาน ประกอบด้วย 1. งานก่อสร้าง 2. งานออกแบบและควบคุมอาคาร 3. งานประสานสาธารณูปโภค

ภารกิจของ งานออกแบบและควบคุมอาคาร งานประสานสาธารณูปโภค งานผังเมือง มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ **ไม่พบความเสี่ยง**

พบความเสี่ยง ในงานก่อสร้าง ที่ต้องทำการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในกิจกรรม 1 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการประมาณราคางานก่อสร้าง

การติดตามประเมินการควบคุมแบบติดตาม ปย. 3 กิจกรรมการประมาณราคางานก่อสร้าง กิจกรรมการออกแบบงานก่อสร้าง และกิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง **ยังไม่บรรลุภารกิจ** ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป ดังนี้

1. กิจกรรมการประมาณราคางานก่อสร้าง มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

1.1 การประมาณราคาก่อสร้างไม่ตรงกับปริมาณงานก่อสร้างที่จะดำเนินงาน

1.2 การประมาณราคาไม่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจในระหว่างดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ทั้งนี้ ได้แนบ แบบสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) และแผนปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.3) มาพร้อมนี้แล้ว

ผู้รายงาน.....ผู้รายงาน

(นายณภสินธุ์ คำสี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 23 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

แบบ ปย.1

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)

แบบที่ 1 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น

การประเมินการควบคุมภายในของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2560 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้นได้จัดให้มีขึ้นตามที่ซึ่งกำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้นจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกัน

หรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

ผลการประเมิน พบว่า กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น

มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น 2 งาน ประกอบด้วย 1. งานบริหารการศึกษา 2. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ภารกิจของ งานบริหารการศึกษา งานบริหารการศึกษา มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความ
เพียงพอไม่พบความเสี่ยง ที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

พบความเสี่ยง ในส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และ งานกิจการโรงเรียน ที่ต้องทำการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในกิจกรรม 1 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กิจกรรมการจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก **ยังไม่บรรลุภารกิจ** ยังคงมีจุดอ่อน / ความเสี่ยงที่มี
นัยสำคัญ

ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป ดังนี้

1. กิจกรรมการจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

1.1 ผู้บริหารและบุคลากรขาดความรู้ ความชำนาญในการทำการเบิก-จ่ายเงิน egp และการ
ทำงานด้านพัสดุ

ทั้งนี้ ได้แนบ แบบสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) และ
แผนปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.3) มาพร้อมนี้แล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวสุกัญญา บุญชาติ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ 23 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย
(ตามระเบียบฯ ข้อ 6)

แบบที่ 1 กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น

การประเมินการควบคุมภายในของ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2560 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 ระบบการควบคุมภายในของ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้นได้จัดให้มีขึ้นตามที่ซึ่งกำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผล และประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

ผลการประเมิน พบว่า กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนกาเส้น มีภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน และแบ่งภารกิจโครงสร้าง แบ่งออกเป็น 2 งาน ประกอบด้วย ๑.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒. งานส่งเสริมกลุ่มอาชีพและพัฒนาสตรี

ภารกิจของ งานส่งเสริมกลุ่มอาชีพและพัฒนาสตรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง ที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

พบความเสี่ยง กองสวัสดิการสังคม ที่ต้องทำการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในกิจกรรม 1 กิจกรรม คือ

1. กิจกรรมการการเบิกเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

กิจกรรมการเบิกเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ยังไม่บรรลุภารกิจ ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ
ซึ่ง

จะต้องติดตามผลต่อไป ดังนี้

1. กิจกรรมการเบิกเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ มีจุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยง ดังนี้

- (1) การย้ายที่อยู่ของผู้สูงอายุทำให้การเบิกจ่ายเงินซ้ำซ้อนกัน
- (2) งบประมาณในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุที่ได้รับจากกรมฯล่าช้า
- (3) ความปลอดภัยในการเดินทางไปเบิกเงินสดจากธนาคารมายังสำนักงานเพื่อส่งมอบให้กับ

ผู้รับผิดชอบจ่ายเงินประจำหมู่บ้าน

ทั้งนี้ ได้แนบ แบบสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ปย.2) และ
แผนปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.3) มาพร้อมนี้แล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายนิธิโรจน์ พละสิงห์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ 23 เดือน กันยายน พ.ศ. 2560