

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.๓ กิจกรรม การกำจัดขยะมูลฝอย เป็นกิจกรรมความเสี่ยงที่เกิดจากการทิ้งขยะไม่ ถูกวิธี รวมทั้งการคัดแยกขยะ</p>	<p>ผลการประเมินพบว่า มีการรณรงค์ และประชาสัมพันธ์เพื่อให้มีการกำจัดขยะ พร้อมทั้งคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี</p>
<p>๑.๔ กิจกรรม การป้องกัน โรคไข้เลือดออก เป็นกิจกรรมความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพพื้นที่ยังมี ความเสี่ยงต่อการระบาดของยุงลาย</p>	<p>ผลการประเมินพบว่า มีกิจกรรม รณรงค์เผยแพร่ประชาสัมพันธ์การกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>๑.๕ กิจกรรม การป้องกันยาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการแพร่ระบาดของยา เสพติดในพื้นที่</p>	<p>ผลการประเมินพบว่า รณรงค์และ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงโทษต่างๆ ของยาเสพติด</p>
<p>๑.๖ กิจกรรม การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เป็นกิจกรรมที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของ สำนักปลัดฯ เนื่องจากการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุมีการนำ เงินสดจำนวนมากเพื่อออกไปจ่ายให้ผู้สูงในพื้นที่ ทำให้ เกิดความเสี่ยงต่อการสูญหายของเงินและอาจเกิด เหตุการณ์ที่ไม่คาดคิดได้เช่น การโจรกรรมในระหว่าง เดินทาง เป็นต้น</p>	<p>ผลการประเมินพบว่า มีการนำเงินสด จำนวนมากออกไปยังพื้นที่ที่จ่ายเบี้ยอย่าง รัดกุม พร้อมทั้งมีการควบคุมอย่างรอบคอบ ในการนำเงินสด ออกไปยังพื้นที่</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในระดับส่วนงานย่อย ภายในสำนักปลัดฯ อย่างชัดเจน และมีความสอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะ ทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนด ไว้อย่างเหมาะสม</p>	<p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เหมาะสม หัวหน้าสำนักงานปลัดฯ ได้มีส่วนร่วมใน การวิเคราะห์และประเมินผลความเสี่ยงที่ อาจจะเกิดขึ้นและอาจจะเกิดขึ้นและอาจมี ผลกระทบต่อการบริหารวัตถุประสงค์ของ องค์กร</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๓. กิจกรรมควบคุม</b>  มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ ซึ่งกิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังรอบคอบและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b>  นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรสาร การประชุม การประสานงานทางโทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนานวัตกรรม การติดต่อประสานงาน ทั้งภายนอก ภายใน เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ของสำนักงาน ปลัดฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร โดยทั่วไปของสำนักปลัดฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทรสาร เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต. ได้รับทราบ</p> <p>๕.๒ ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงาน</p>	<p>การติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในอยู่ในเกณฑ์ดี โดยถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖</p> <p><b>สรุป</b> จุดอ่อนและความเสี่ยงภารกิจ กิจกรรมในการดำเนินการติดตามประเมินผล ตามแบบ ปย.๒ ได้มีการติดตาม ตามกิจกรรมเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p>

**สรุปผลการประเมินโดยรวม**

สำนักปลัดฯ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ การควบคุมภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (รายงานตามระเบียบฯ ข้อ ๖) พบว่า สำหรับจุดอ่อนและความเสี่ยงกิจกรรม

๑. กิจกรรม ส่งเสริมให้พนักงานและพนักงานจ้างในสำนักงานปลัด อบต.มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการ

๒. กิจกรรม การมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนา


๓. กิจกรรม การกำจัดขยะมูลฝอย

๔. กิจกรรม การป้องกันโรคไข้เลือดออก

๕. กิจกรรม การป้องกันยาเสพติด

๖. กิจกรรม การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงและจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงสูง และต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดในแผนการปรับปรุงตามแบบ ปย.๒ ต่อไป

(ลงชื่อ) 

(จ.ศ.ต ชัชวาล แกลนกระโทก)

หัวหน้าสำนักปลัดฯ

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๐

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคูคต  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

กระบวนการปฏิบัติงาน / โครงการ / กิจกรรม / ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>ด้านปกติฯ</p> <p>๑.๑ กิจกรรม</p> <p>พนักงานส่วนตำบลและ พนักงานจ้าง สำนักงานปลัด อบต.ส่งเสริมเรื่องความรู้ความ เข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ เป็นไปตามกำหนดการของ หนังสือราชการ</p>	<p>ส่งพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้างเข้ารับ การฝึกอบรมตาม หลักสูตรของกรมส่งเสริม ฯ</p>	<p>พนักงานส่วน ตำบล และ พนักงานจ้าง สำนักงานปลัด อบต.มีความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน</p>	<p>เป็นกิจกรรมความเสี่ยงที่เกิด จากสภาพแวดล้อมภายใน ของสำนักงานปลัดฯ เจ้าหน้าที่ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน</p>	<p>ส่งพนักงานส่วนตำบลและ พนักงานจ้างเข้ารับการ ฝึกอบรมตามหลักสูตรต่างๆที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการ</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ</p>	

โครงการ / กิจกรรม / ความสำเร็จที่ประเมิน ตามวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p><b>๑.๒ กิจกรรม</b>                      การมีส่วนร่วมของประชาชน                      ในการจัดทำแผนพัฒนา  <b>วัตถุประสงค์</b>                      เพื่อให้ประชาชนได้มีส่วน                      ร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา</p>	มีการประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายให้ประชาชนเข้าร่วม ประชาคมในการจัดทำ แผนพัฒนา และให้ ความสำคัญกับการจัดทำ แผนพัฒนาซึ่งเป็นการ ควบคุมความเสี่ยง	การมีส่วนร่วม ของประชาชนใน การจัดทำ แผนพัฒนา	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ กับการจัดทำแผนพัฒนาของ อบต.	มีการประชาสัมพันธ์เสียงตาม สายให้ประชาชนเข้าร่วม ประชาคมในการจัดทำ แผนพัฒนาและให้ความสำคัญ กับการจัดทำแผนพัฒนา	งบประมาณ ๒๕๖๑ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ	

กรอบแนวคิดเชิงยุทธศาสตร์ / นโยบายระดับสูง	การควบคุม ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเรื่อง / ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>๑.๓ กิจกรรม</p> <p>การกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การกำจัดขยะมูลฝอย ในสถานที่กำจัดขยะ และใน พื้นที่กำจัดขยะให้ถูกสุขลักษณะ และหาวิธีการกำจัดขยะให้ถูก สุขลักษณะและเพื่อลดเชื้อโรค และมีการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี</p>	<p>ส่งเสริมให้ประชาชนมี การกำจัดขยะให้ถูก สุขลักษณะ</p>	<p>มีการกำจัดขยะ มูลฝอยในสถานที่ กำจัดขยะและใน พื้นที่กำจัดขยะให้ ถูกสุขลักษณะ และมีการคัดแยก ขยะอย่างถูกวิธี</p>	<p>สถานที่กำจัดขยะมูล ฝอยในพื้นที่กำจัดขยะที่ ไม่ถูกสุขลักษณะและยังไม่มี การคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี</p>	<p>ปรับปรุงพื้นที่กำจัดขยะให้ ถูกสุขลักษณะ และรณรงค์ เกี่ยวกับการคัดแยกขยะให้ ถูกต้อง</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ</p>	

<p>การขยายการปลูกพืช / โครงการ / กิจกรรม / ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม</p>	<p>การควบคุม ที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม</p>	<p>ความเสี่ยง ข้างมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุม</p>	<p>กำหนดเสร็จ / ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>หมายเหตุ</p>
<p>๑.๔ กิจกรรม การป้องกันโรค ไข่เสียดอก วัตถุประสงค์การแพร่ระบาด ของไข่เสียดอก</p>	<p>กรมการสาธารณสุข กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>รณรงค์การแพร่ ระบาดของ ไข่เสียดอก</p>	<p>สภาพพื้นที่มีความเสี่ยงต่อ การแพร่ระบาดของยุงลาย</p>	<p>มีการจัดพ่นยาเพื่อกำจัดยุง รณรงค์ประชาสัมพันธ์การกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ</p>	

ชื่อโครงการ/กิจกรรม/ พันธกิจของหน่วยงาน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	การควบคุม ที่ใดอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความถี่ ที่ใดอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดสื่อ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๑.๕ กิจกรรม การป้องกันยาเสพติด  <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อป้องกันการแพร่ระบาด ของยาเสพติดที่จะเข้ามาใน ชุมชน	รณรงค์และประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนรู้ถึงโทษต่างๆ ของยาเสพติด	การแพร่ระบาด ของยาเสพติด ในชุมชนลดลง	การแพร่ระบาดของยาเสพติด ในพื้นที่ในกลุ่มเยาวชน	รณรงค์และประชาสัมพันธ์ พร้อมทั้งประสานกับเจ้าหน้าที่ ตำรวจของต.ก.ผู้ทองในการ กวาดล้างยาเสพติดให้หมดไป จากชุมชน	ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ หัวหน้าสำนัก ปลัดฯ	

(ลงชื่อ) **ดร. ประสงค์** ผู้รายงาน  
(จ.ส.ต. ชัชวาล เตตนกระโทก)  
หัวหน้าสำนักงานปลัดฯ  
วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๐



สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคูทอง  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ กิจกรรม ส่งเสริมให้พนักงานและพนักงานจ้างในสำนักงานปลัด อบต. มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบที่เกี่ยวกับการปฏิบัติราชการ</p> <p>เป็นกิจกรรมความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของสำนักปลัดฯ อบต.คูทอง</p> <p>๑.๒ กิจกรรม การมีส่วนร่วมของประชาชนในการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>เป็นกิจกรรมความเสี่ยงที่ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาของ อบต.</p>	<p>ผลการประเมิน พบว่า สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคูทอง ส่งพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติราชการ และประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตาม ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ซึ่งสำนักปลัดฯ มีการควบคุมภายในที่ค่อนข้างเพียงพอ</p> <p>ผลการประเมิน พบว่า มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายเพื่อให้ประชาชนเข้าร่วมประชาคมในการจัดทำแผนพัฒนาและให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนา</p>