

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลสนม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ..ต.ค... เดือน ..กันยายน.. พ.ศ. ..๒๕๕๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีพนักงานจ้างปฏิบัติหน้าที่แทนตำแหน่งพนักงานเทศบาลที่ว่าง แต่ยังคงขาดทักษะ ความรับผิดชอบ โดยตรง - ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ไม่มารับเบี้ยยังชีพ ตามวันเวลาที่กำหนด - ให้บุคคลอื่นมารับเงินเบี้ยยังชีพแทนโดยไม่ได้มีการ มอบอำนาจ <p>๑.๒ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p> <p>๑.๓ การส่งเสริมพัฒนาอาชีพ - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพ ขาดความต่อเนื่อง และยั่งยืน</p>	<p>สำนักปลัดเทศบาล ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ สภาพแวดล้อมควบคุมของสำนักปลัดฯ ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์การมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๓ กิจกรรมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๒. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๓. การส่งเสริมพัฒนาอาชีพ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ - ยังมีผู้สูงอายุ ผู้พิการ ไม่มารับเบี้ยยังชีพ ตามวันเวลาที่กำหนดในแต่ละเดือน</p> <ul style="list-style-type: none"> - กรณีที่บุคคลอื่นมารับเงินแทนจะต้องมี หนังสือมอบอำนาจมายื่นกับเจ้าหน้าที่ทุกครั้ง และกำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบแต่ละหมู่บ้าน 	<p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัดเทศบาล อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้าง และประชาชน อย่างจริงจัง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>2.2 การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>- ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากู้อายกลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด เพราะไม่ต้องการให้คนอื่นรู้ อาจทำให้สังคมไม่ยอมรับ ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย</p> <p>๒.๓ การส่งเสริมพัฒนาอาชีพ</p> <p>- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพ ขาดความต่อเนื่องและยั่งยืน</p>	
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>- ทำหนังสือขอความร่วมมือให้ผู้นำประชาสัมพันธ์เสียงตามสายการจ่ายเบี้ยยังชีพอย่าง ต่อเนื่องจนถึงวันจ่ายเบี้ยยังชีพ อย่างน้อยก่อนวัน จ่ายเงิน ๓ วัน</p> <p>๓.๒ การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>- จัดโครงการอบรม “ครอบครัวยุคใหม่ห่างไกลยาเสพติด” ร่วมกับสถานีตำรวจเพื่อให้ความรู้กับเด็กเยาวชน ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>- ให้ผู้นำชุมชน ครอบครัวมีส่วนร่วมสอดส่องดูแลแจ้งเบาะแสยาเสพติด</p> <p>๓.๓ การส่งเสริมพัฒนาอาชีพ</p> <p>- มีการออกพบปะประชาชนในชุมชนและให้ความรู้เรื่องการส่งเสริมอาชีพเพื่อให้ชุมชนเข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อย แยกเป็น ปัจจัยภายในติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าส่วนงานย่อย และมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานเทศบาล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้คนรู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมประจำเดือนระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภาเทศบาล เพื่อประชาสัมพันธ์ ชี้แจงการดำเนินงานขอเทศบาลให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ เทศบาลตำบลสนม มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารของสำนักงานปลัดสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย หนังสือสั่งการกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น พระราชบัญญัติต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน</p> <p>- การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของสำนักงานปลัดฯ</p>	<p>๑) การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการเทศบาลตำบลสนม มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๒) การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในเทศบาลตำบลตั้งแต่ พนักงาน ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานของเทศบาลได้เป็นอย่างดี</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจ ว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบถามได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม 3 กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์
๒. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๓. การส่งเสริมพัฒนาอาชีพ

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดเทศบาล มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

(นายอัครินทร์ แจ้งสว่าง)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลสนม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ..๓๐.. เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผลการ ควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุงการ ควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p>๑. กิจกรรม</p> <p>“การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์”</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. มีการจัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การจ่าย เบี้ยยังชีพ</p> <p>๒. มีพนักงานจ้าง ปฏิบัติหน้าที่แทน ตำแหน่งพนักงาน เทศบาลที่ว่าง แต่ยัง ขาดทักษะ ความ รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>๑.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมไม่ชัดเจน</p> <p>๒. มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่ กำหนด</p> <p>๓. มีการควบคุมกำกับ ดูแลจากหัวหน้า หน่วยงาน</p>	<p>๑. มีพนักงานจ้าง ปฏิบัติหน้าที่แทน ตำแหน่งพนักงาน เทศบาลที่ว่าง แต่ยัง ขาดทักษะ ความ รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>- ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ไม่มา รับเบี้ยยังชีพ ตามวัน เวลาที่กำหนด</p> <p>- ให้บุคคลอื่นมารับ เงินเบี้ยยังชีพแทนโดย ไม่ได้มีการ มอบ อำนาจ</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับ มอบหมายอย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๒. มีการจัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การจ่าย เบี้ยยังชีพ</p>	<p>เมษายน ๒๕๖๐</p> <p>หัวหน้าสำนักปลัดฯ สำนักปลัดฯ</p>	

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลสนม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ..๓๐.. เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผลการ ควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุงการ ควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p>๒. กิจกรรม “การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด” วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติด</p>	<p>-การให้ความรู้กับเด็กเยาวชน ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่องไม่ว่าจะเป็นที่ชุมชน โรงเรียน สถานที่ราชการ เช่น การติดป้ายประชาสัมพันธ์ เอกสารแผ่นพับ ใบปลิว การฝึกอบรม เป็นต้น -ให้ผู้นำชุมชน ครอบครัวมีส่วนร่วม สอดส่องดูแลแจ้งเบาะแสยาเสพติด</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง เนื่องจากได้ดำเนินการจัดกิจกรรมและตรวจหาสารเสพติด</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>-จัดโครงการอบรม “ครอบครัวยุคใหม่ห่างไกลยาเสพติด” ร่วมกับสถานีตำรวจ เพื่อให้ความรู้กับเด็กเยาวชน ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง -ให้ผู้นำชุมชน ครอบครัวมีส่วนร่วม สอดส่องดูแลแจ้งเบาะแสยาเสพติด</p>	<p>กันยายน ๒๕๖๐ เจ้าหน้าที่ป้องกันฯ สำนักปลัดฯ</p>	

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด เทศบาลตำบลสนม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ..๓๐.. เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๕๙

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผลการ ควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุงการ ควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
๓. กิจกรรม “การส่งเสริมพัฒนาอาชีพ” วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อให้ประชาชนมีรายได้ เพิ่มขึ้น -เพื่อให้กลุ่มอาชีพมีความ เข้มแข็ง	-มีการติดตามเกี่ยวกับ การสำรวจความ คิดเห็นของชุมชนด้าน การส่งเสริมอาชีพ	-การออกสำรวจความ ต้องการของชุมชนเพื่อ เก็บมาวิเคราะห์เพื่อ ดำเนินงาน	-ประชาชนยังไม่เห็น ความสำคัญของการ ส่งเสริมอาชีพ ขาด ความต่อเนื่องและ ยั่งยืน	-มีการออกสำรวจ ความต้องการของ ประชาชน และจัด โครงการอบรมให้ ความรู้เรื่อง การ ส่งเสริมอาชีพเพื่อให้ กลุ่มอาชีพมีความ เข้มแข็ง มีรายได้ เพิ่มขึ้น	กันยายน ๒๕๖๐ หัวหน้าสำนักปลัดฯ สำนักปลัดฯ	

ชื่อผู้รายงาน

(นายอัครินทร์ แจ้งสว่าง)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดเทศบาล

วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๙