

รายงานการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย (ข้อ 6)

- แบบติดตาม ปย.3
- แบบ ปย.2
- แบบ ปม.
- แบบ ปย.3
- แบบ ปย.1

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต
อำเภอเมืองฉะเชิงเทรา จังหวัดฉะเชิงเทรา



■ แบบติดตาม ปย.3

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต..

แบบติดตาม ปย.๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับหน่วยงานย่อย

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
<p>๑. กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา อบต. เสร็จตามกำหนดและบรรลุเป้าหมายของการพัฒนา</p> <p>- เพื่อเตรียมโครงการต่างๆ ให้ อยู่ในลักษณะที่พร้อมจะบรรจุลงในแผนฯ และนำไปปฏิบัติได้ทันที เมื่อได้รับงบประมาณหรือต้องการที่จะดำเนินการ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>แผนพัฒนาไม่ได้เป็นเครื่องมือหรือทิศทางในการบริหาร อบต. ให้ไปในทิศทางที่แน่นอนและตอบสนองปัญหาความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>๒๐ ส.ค. ๕๑</p>	<p>๑. รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>๒. ประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน ในการจัดประชุมประชาคม</p> <p>๓. ตั้งคณะทำงานสำรวจความคิดเห็นประชาชน</p>	<p>๕๐ วัน ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๒ ผู้บริหาร ปลัด อบต. จนท.วิเคราะห์ฯ ผช.จนท.วิเคราะห์</p>	<p>✓</p>	<p><u>การติดตามและประเมินผล</u></p> <p>มีการกำหนดการประชุมประชาคม และจัดทำแผนพัฒนาสามปี พ.ศ.๒๕๕๓-๒๕๕๕ เสร็จภายในเดือนมิถุนายน ๒๕๕๓</p> <p><u>สรุป</u> กิจกรรมงานนโยบายและแผนบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน</p>

* สถานะการดำเนินการ :

H = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

X = ยังไม่ดำเนินการ

o = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน - เทียนทอง หนูชานา -

(นางเทียนทอง หนูชานา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๓

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต..

แบบติดตาม ปย.๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน - ระดับหน่วยงานย่อย

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
<p>๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย(ภัยแล้ง)มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล</p> <p>- เพื่อช่วยเหลือประชาชนได้ทันที</p> <p>- สามารถจัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ที่สามารถนำมาใช้ได้จริง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ช่วงฤดูแล้ง ไม่มีน้ำไว้ใช้ อุปโภคบริโภคและใช้ใน การเกษตร</p> <p>- วัตถุ มีพายุพัดบ้านเรือน พังเสียหาย โดยไม่คาดคิด</p>	<p>๒๐ ส.ค. ๒๕๕๒</p>	<p>๑. จัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยให้ สามารถใช้ได้จริง</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่เฝ้าระวัง และป้องกันภัยแล้งและภัยที่ ไม่ได้คาดการณ์ล่วงหน้า</p>	<p>๕๐ วัน ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๒</p> <p>ผู้บริหาร ปลัด อบต. จพง.ธุรการ จนท.วิเคราะห์ฯ นิติกร</p>	<p>✓</p>	<p>การติดตามและประเมินผล</p> <p>มีการจัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยแล้ว และมี การจัดกิจกรรมซ้อมการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่</p> <p>สรุป กิจกรรมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยบรรลุตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน</p>

* สถานะการดำเนินการ :

H = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

X = ยังไม่ดำเนินการ

o = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อผู้รายงาน - เทียนทอง หนูชานา -

(นางเทียนทอง หนูชานา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๓

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต..

แบบติดตาม ปย.๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน – ระดับหน่วยงานย่อย

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุม หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่ พบจุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	สถานะการ ดำเนินการ* (๖)	วิธีการติดตามและสรุปผล การประเมิน/ข้อคิดเห็น (๗)
๓. กิจกรรมการจัดทำโครงการ/ กิจกรรม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำโครงการ/ กิจกรรมได้ใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ อย่างคุ้มค่า	<u>ความเสี่ยง</u> การจัดทำโครงการ/กิจกรรม ส่วนใหญ่ จะดำเนินการแล้ว เสร็จแต่ไม่สัมฤทธิ์ผล ซึ่งทำให้ สดง.เข้ามาตรวจสอบหรือ เกิดความผิดพลาด	๒๐ ส.ค. ๒๕๕๒	๑.แต่งตั้ง คกก.ติดตาม ประเมินผลโครงการ/กิจกรรม เพื่อนำผลการประเมินมา ปรับปรุงในการจัดโครงการ/ กิจกรรมต่อไป ๒.ทำบันทึกข้อความแจ้ง หัวหน้าส่วนทุกส่วนและ พนักงานทุกคนในองค์กรทุก ครั้ง เพื่อทราบกำหนดการของ การดำเนินการโครงการ/ กิจกรรม ต่างๆ	๕๐ วัน ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๒ ผู้บริหาร ปลัด อบต.	๐	<u>การติดตามและประเมินผล</u> มี การแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลโครงการแล้ว แต่ การแจ้งให้ส่วนราชการใน อบต. เพื่อทราบการดำเนินการ โครงการ/กิจกรรมยังมีน้อย <u>สรุป</u> การจัดทำโครงการ/ กิจกรรมยังอยู่ระหว่างการ ปรับปรุงแก้ไขและควรจัดวาง ระบบควบคุมภายในต่อไป

ชื่อผู้รายงาน - เทียนทอง หนูชานา -

(นางเทียนทอง หนูชานา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๓

* สถานะการดำเนินการ :

H = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

X = ยังไม่ดำเนินการ

o = อยู่ระหว่างดำเนินการ

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต...

แบบติดตาม ปย.๓

รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน – ระดับหน่วยงานย่อย

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม	จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน	การปรับปรุง	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	สถานะการดำเนินการ*	วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
<p>๔. กิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร/สารสนเทศ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้ได้ข้อมูลสารสนเทศที่เป็นปัจจุบันและตอบสนองนโยบายของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและสำนักงานกระจายอำนาจ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>ไม่มีข้อมูลข่าวสาร/สารสนเทศตามที่กรมฯ และสำนักงานคณะกรรมการกระจายอำนาจ ที่เป็นปัจจุบัน เพื่อนำไปพิจารณาเกี่ยวกับงบประมาณในการดำเนินงานของ อบต.</p>	<p>๒๐ ส.ค. ๒๕๕๒</p>	<p>๑. จัดฝึกอบรมพนักงานที่มีอยู่ให้สามารถพิมพ์งานทำงานในหน้าที่ได้มากขึ้น</p> <p>๒. ประเมินผลการทำงานของพนักงานอย่างจริงจัง</p> <p>๓. แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลงาน</p>	<p>๕๐ วัน</p> <p>๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๕๒</p> <p>ผู้บริหาร ปลัด อบต. จนท.วิเคราะห์ฯ นิติกร ส่วนการคลัง</p>	<p>๐</p>	<p><u>การติดตามและประเมินผล</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งคณะประเมินผลงาน - พนักงานบางคนไม่สามารถพิมพ์งานได้จริง <p><u>สรุป</u> ด้านข้อมูลข่าวสาร/สารสนเทศ อยู่ระหว่างดำเนินการ เห็นควรจัดวางระบบควบคุมภายในต่อไป</p>

* สถานะการดำเนินการ :

H = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด

✓ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล่าช้ากว่ากำหนด

X = ยังไม่ดำเนินการ

๐ = อยู่ระหว่างดำเนินการ


ชื่อผู้รายงาน - เทียนทอง หนูชานา -

(นางเทียนทอง หนูชานา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๓





■ **แบบ ปย.2**

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต...
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัด สำนักปลัดวิเคราะห์ ๓ แนวทาง คือ วิเคราะห์จาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานประจำ - สภาพแวดล้อมภายใน - สภาพแวดล้อมภายนอก <p>(๑) วิเคราะห์จากภารกิจงานประจำ ตาม โครงสร้างในคำสั่งแบ่งงาน ภารกิจการปฏิบัติงาน แบ่ง ออกเป็น ๕ ฝ่าย ดังนี้</p> <p>๑.๑ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป มีพนักงานส่วน ตำบลซึ่งเป็นข้าราชการ จำนวน ๒ คน คือ บุคลากร และเจ้าพนักงานธุรการ เมื่อสำรวจประเมินระบบ ควบคุมภายในของภารกิจพบว่า มีระบบควบคุมภายใน เพียงพอไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๑.๒ ฝ่ายนโยบายและแผน มีพนักงานส่วน ตำบลที่เป็นข้าราชการ จำนวน ๑ คน คือ เจ้าหน้าที่ วิเคราะห์นโยบายและแผน ซึ่งทำงานวิชาการ งาน ข้อมูลและประชาสัมพันธ์ งานสารสนเทศและงาน ติดตามประเมินผล มีผู้ช่วยเจ้าหน้าที่วิเคราะห์นโยบาย และแผน ซึ่งเป็นพนักงานจ้างตามภารกิจจำนวน ๒ คน แต่ไปปฏิบัติงานช่วยงานฝ่ายบริหารงานทั่วไปและ ไปช่วยงานส่วนสวัสดิการ จากการสำรวจพบว่า มี ระบบควบคุมภายในเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๑.๓ ฝ่ายกฎหมายและคดี มีพนักงานส่วน ตำบลที่เป็นข้าราชการ จำนวน ๑ คน คือ นิติกร ทำงานกฎหมายและคดี งานร้องเรียนร้องทุกข์และ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด อบต.คลองนครเนื่องเขต ได้วิเคราะห์ ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงาน ประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานที่ ๔๑/๒๕๕๓ ลงวันที่ ๑๗ พฤษภาคม ๒๕๕๓ แบ่งโครงสร้างและการ ปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ งาน ดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานนโยบายและแผน ๓. งานกฎหมายและคดี ๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕. งานกิจการสภา <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า</p> <p>จากการวิเคราะห์ พบว่า</p> <p>กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน เป็นภารกิจ งานนโยบายและแผนที่มีความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นภารกิจงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่มีความ เสี่ยง</p> <p>การติดตามผลในแบบติดตาม ปย.๓ พบว่า การปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน</p> <p style="text-align: center;">(๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อเสนอ</p> <p style="text-align: center;">(๒)</p>
<p>อุทธรณ์ งานข้อบัญญัติและระเบียบ จากการสำรวจพบว่า มีระบบควบคุมภายในเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๑.๔. ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ไม่มีพนักงานและข้าราชการประจำฝ่าย แต่มีข้าราชการและพนักงานจ้างตามภารกิจ ปฏิบัติงานด้านนี้ จากการสำรวจพบว่า มีระบบควบคุมภายในเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๑.๕. ฝ่ายงานเทศกิจ ไม่มีพนักงานและข้าราชการประจำฝ่าย แต่มีข้าราชการและพนักงานจ้างตามภารกิจ ปฏิบัติงานด้านนี้ จากการสำรวจพบว่า มีระบบควบคุมภายในเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>(๒) วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต เป็นหน่วยงานภายในที่ต้องบริหารงานภายในองค์กร ครอบคลุมการบริหารจัดการภายใน งานธุรการสารบรรณ งานเลือกตั้ง งานตรวจสอบภายใน และงานอำนวยการ จากการสำรวจพบว่า มีระบบควบคุมภายในเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>(๓) วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต ตั้งอยู่ตอนเหนือสุดของอำเภอเมืองฉะเชิงเทรา ติดต่ออำเภอบางน้ำเปรี้ยว มีทางหลวงแผ่นดินหมายเลข 304 สายมีนบุรี – ฉะเชิงเทรา (ถนนสุวินทวงศ์) ผ่านสามารถเดินทางติดต่อกับอำเภอและจังหวัดได้สะดวก อยู่ห่างจากตัวอำเภอและตัวจังหวัด ระยะทางประมาณ 14 กิโลเมตร (อยู่ห่างจากกรุงเทพมหานครประมาณ 67 กิโลเมตร) และมีอาณาเขตติดต่อดังนี้</p>	<p>ข้อเสนอ</p> <p>๑. กิจกรรมงานนโยบายและแผน บรรลุวัตถุประสงค์ ดังนี้</p> <p>มีการกำหนดการประชุมประชาคมและจัดทำแผนพัฒนาสามปี เสร็จภายในเดือนมิถุนายนตามที่ระเบียบฯ กำหนด</p> <p>๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย บรรลุวัตถุประสงค์ดังนี้</p> <p>มีการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และมีการจัดกิจกรรมซ้อมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๓. การจัดทำโครงการ/กิจกรรมได้ดำเนินการแล้ว ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา - มีการทำบันทึกข้อความแจ้งให้ทุกส่วนทราบเป็นบางโครงการ/กิจกรรม <p>ซึ่งการจัดทำโครงการ/กิจกรรมต้องจัดวางระบบควบคุมภายในต่อไป</p> <p>๔. กิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร/สารสนเทศ ได้ดำเนินการแล้ว ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลงาน - มีการจัดโครงการฝึกอบรมคอมพิวเตอร์ <p>ซึ่งกิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร/สารสนเทศต้องจัดวางระบบควบคุมภายในต่อไป</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน</p> <p style="text-align: center;">(๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p> <p style="text-align: center;">(๒)</p>
<p>ทิศเหนือติดต่อดำบลโพรงอากาศอำเภอบางน้ำเปรี้ยว ทิศใต้ติดต่อดำบลวังตะเคียน ทิศตะวันออกติดต่อดำบลท่าไข่ ทิศตะวันตกติดต่อดำบลหนามแดง</p> <p>ขนาดเนื้อที่รวมทั้งตำบลคลองนครเนื่องเขต ประมาณ 31 ตารางกิโลเมตรหรือประมาณ 20,385 ไร่ คิดเป็นร้อยละ 9.09 ของพื้นที่ทั้งหมดของอำเภอเมือง ฉะเชิงเทรา</p> <p>ตำบลคลองนครเนื่องเขต เป็นตำบลที่มีพื้นที่ราบอัน เป็นส่วนหนึ่งของที่ราบลุ่มแม่น้ำบางปะกงต่อเนื่องกับ ตำบลโพรงอากาศ อำเภอบางน้ำเปรี้ยวและตำบล บางขวัญ คลองท่าไข่ คลองขวาง คลองบางใหญ่ คลองวังตะเคียน เป็นต้น คลองเป็นแหล่งน้ำ มีความสำคัญ คือ เป็นแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร และเพื่อ การอุปโภคบริโภค</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร/สารสนเทศ</p> <p>ไม่มีข้อมูลข่าวสาร/สารสนเทศที่เป็นปัจจุบันตามที่ กรมฯ และ สำนักงานคณะกรรมการกระจายอำนาจฯ เพื่อนำไปพิจารณาเกี่ยวกับงบประมาณในการ ดำเนินงานของ อบต. และไม่มีเจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูล โดยตรง ทำให้เกิดความล่าช้าในการบันทึกข้อมูล</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน</p> <p>บุคลากรในองค์กรไม่เห็นความสำคัญของการทำ แผนดำเนินงาน และแผนฯ ไม่ได้มาจากส่วนราชการ ภายในองค์กร ภาพลักษณ์ขององค์กรยังยึดติดกับการ ทำงานแบบเก่า ไม่ให้ความสำคัญในการวางแผนงาน การทำงาน ทำให้กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผนไม่ บรรลุวัตถุประสงค์เป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ</p>	

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน</p> <p style="text-align: center;">(๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อเสนอ</p> <p style="text-align: center;">(๒)</p>
<p>๒.๓ กิจกรรมด้านกฎหมายและคดี มีระเบียบกฎหมาย /หนังสือสั่งการ /แนวทางปฏิบัติค่อนข้างมาก ทั้งในส่วนหน้าที่ปกติและภารกิจถ่ายโอน จึงเป็นการยากที่จะนำมาใช้หรือบังคับได้ทุกลบอย่างถูกต้อง ทำให้กิจกรรมด้านกฎหมายและคดี ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมเป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ</p> <p>๒.๔ กิจกรรมงานบุคคล การจัดทำโครงการในเรื่องการฝึกอบรมบุคลากร มุ่งหวังแต่การจัดทำโครงการแล้วเสร็จ ทำให้การได้รับประโยชน์ของบุคลากร และองค์กรไม่เกิดความคุ้มค่า เสียงบประมาณ โดยได้รับผลสัมฤทธิ์ที่ครอบคลุมทุกด้าน <u>เป็นจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ</u></p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร/สารสนเทศ</p> <p>๑.จัดฝึกอบรม พนง. ที่มีอยู่ให้สามารถพิมพ์งานทำงานในหน้าที่ได้มากขึ้น</p> <p>๒. ประเมินผลการทำงานของ พนง.อย่างจริงจัง</p> <p>๓. แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลงาน</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน</p> <p>๑. กำหนดตัวชี้วัดให้แต่ละส่วนราชการต้องวางเป้าหมายในการทำงาน เพื่อให้สามารถพัฒนาตำบลในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๒. ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลฯ เพื่อให้เป็นผลสะท้อนกลับ และนำไปปรับปรุงการทำงานแบบใหม่</p> <p>๓.๓ กิจกรรมด้านกฎหมายและคดี</p> <p>๑.ปรับปรุงระบบการจัดเก็บหนังสือที่เกี่ยวข้องกับระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงานให้มีความครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p>	

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน</p> <p style="text-align: center;">(๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p> <p style="text-align: center;">(๒)</p>
<p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษอบรมเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ด้านกฎหมายที่ใช้ปฏิบัติงานและที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓.๔ กิจกรรมงานบุคคล</p> <p>๑.เพิ่มกรอบอัตรากำลังให้ครอบคลุมกับงานขององค์กร</p> <p>๒.มีการติดตามประเมินผลการพัฒนาบุคลากรทุกระยะ ๓ เดือน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม ปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>(๑) การประสานงานภายในสำนักปลัด และทุกส่วนของ อบต.คลองนครเนื่องเขต โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ส่วนการคลัง เพื่อประสานการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการช่วยเหลือประชาชน ตามแผนการใช้จ่ายเงิน เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินเพื่อช่วยเหลือประชาชนได้อย่างทันทั่วถึง รวมทั้งการตั้งงบประมาณตามโครงการฝึกอบรมต่างๆ</p> <p>(๒) การประสานงานภายนอก ประสานงานกับอำเภอ จังหวัด อปท.ใกล้เคียง การประสานงานกับผู้ใหญ่บ้าน รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการป้องกันภัยธรรมชาติ การระงับข้อพิพาท ท้องถิ่น ตลอดจนแจ้งประชาชนเข้ารับการอบรมเพื่อสามารถช่วยเหลือตนเอง ในการดูแลรักษาชีวิตและทรัพย์สิน</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและปลัดอบต.คลองนครเนื่องเขต</p>	

สรุปผลการประเมิน

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต ได้วิเคราะห์การจัดวางระบบควบคุมภายใน มีกิจกรรมจำนวน ๔ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน และงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยบรรลุลำดับวัตถุประสงค์การจัดวางระบบควบคุมภายใน ส่วนกิจกรรมการจัดทำโครงการ/กิจกรรมและกิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร/สารสนเทศ ยังอยู่ในระหว่างดำเนินการ ซึ่งยังมีความเสี่ยง

จุดอ่อนและความเสี่ยง ภารกิจทั้ง ๒ กิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ในการดำเนินการติดตามประเมินผลนั้นยังอยู่ในระหว่างดำเนินการ ต้องวางแผนการควบคุมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน - เทียนทอง หนูชานา -

(นางเทียนทอง หนูชานา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๓

■ แบบ ปณ.

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

แบบ ปม.

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓.

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมิน) (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่และ สาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน .. (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณาโอกาส และผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุง การควบคุม (๘)
<p>๑. กิจกรรมด้านข้อมูล ข่าวสาร/สารสนเทศ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ได้ข้อมูลสารสนเทศ ที่เป็นปัจจุบันและตอบสนอง นโยบายของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นและ สำนักงานกระจายอำนาจฯ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ไม่มีข้อมูลข่าวสาร/ สารสนเทศตามที่ กรมฯ และ สำนักงาน คณะกรรมการกระจาย อำนาจฯให้เป็นปัจจุบัน เพื่อนำไปพิจารณา เกี่ยวกับงบประมาณใน การดำเนินงานของ อบต.</p>	<p>OFC</p>	<p>กลาง</p>	<p>การมอบงาน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ไม่ให้ ความร่วมมือใน การดำเนินการ</p>	<p><u>จุดอ่อน</u> ไม่มีสารสนเทศที่ เป็นปัจจุบันตรง ตามที่กรมส่งเสริม ต้องการ <u>สาเหตุ</u> ไม่มีเจ้าหน้าที่ บันทึกข้อมูลโดยตรง</p>	<p>๑.จัดฝึกอบรม พนักงาน ที่มีอยู่ให้สามารถพิมพ์ งาน ทำงานในหน้าที่ ได้มากขึ้น ๒.ประเมินผลการ ทำงานของพนักงาน อย่างจริงจัง ๓.แต่งตั้งคณะทำงาน ติดตามประเมินผลงาน จากบุคคลภายนอก</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

แบบ ปม.

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓.

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนกรปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมิน) (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน .. (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณาโอกาส และผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุง การควบคุม (๘)
๒. กิจกรรมด้านงานนโยบาย และแผน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนา อบต.เสร็จตาม กำหนดและบรรลุเป้าหมาย ของการพัฒนา - เพื่อให้องค์กรเกิดการ พัฒนาอย่างมีทิศทางและ แบบแผน	จุดอ่อน บุคลากรในองค์กร ไม่เห็นความสำคัญของ การทำแผนดำเนินงาน สาเหตุ - แผนฯ ไม่ได้มา จากส่วนราชการ - ยึดติดกับการ ทำงานแบบเก่า ไม่ให้ ความสำคัญในการ วางแผนงาน	OFC	สูง	- มีการแจ้งให้ แต่ละส่วนราชการ จัดทำแผน ดำเนินงาน	ในการจัดทำ แผนแต่ละส่วน ราชการต้องทราบ ปัญหาและนำมา กำหนดเป็น โครงการของ แต่ละส่วน แล้ว นำเสนอเข้าแผน ของ อบต.เพื่อ ดำเนินการต่อไป	จุดอ่อน บุคลากรในองค์กร ไม่เห็นความสำคัญของ การทำแผนฯ สาเหตุ - ไม่มีการวางแผน ของแต่ละส่วนราชการ - ยึดติดกับการทำงาน แบบเดิม ที่ไม่มี แผนการดำเนินงาน	๑. กำหนดตัวชี้วัดให้แต่ละส่วนราชการต้องวางเป้าหมายในการทำงาน เพื่อให้สามารถพัฒนาตำบลในทิศทางเดียวกัน ๒. ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลฯ เพื่อให้เป็นผลสะท้อนกลับ และนำไปปรับปรุงการทำงานแบบใหม่

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

แบบ ปม.

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓.

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมิน) (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน .. (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณาโอกาส และผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุง การควบคุม (๘)
๓. กิจกรรมด้านกฎหมาย และคดี	๑. มีระเบียบกฎหมาย / หนังสือสั่งการ / แนวทางปฏิบัติ ค่อนข้างมาก ทั้งใน ส่วนหน้าที่ปกติและ ภารกิจถ่ายโอน จึง เป็นการยากที่จะ นำมาใช้หรือบังคับได้ ทุกฉบับอย่างถูกต้อง	O/C	กลาง	๑.รวบรวมระเบียบ กฎหมายที่ใช้ ปฏิบัติงานให้เป็น ปัจจุบัน ๒. กำกับดูแลการ บังคับใช้กฎหมาย ให้มีความเป็นธรรม และมีประสิทธิภาพ กับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ มากที่สุด	ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือใน การติดตาม ประเมินผล หาก พบจุดอ่อนจะได้ ทำแผนการ ปรับปรุงเพื่อให้ ความเสี่ยงลดลง หรือสามารถ ควบคุมความเสี่ยง ได้	๑. ระเบียบกฎหมาย / หนังสือสั่งการ / แนวทางปฏิบัติ ค่อนข้างมาก และบาง ฉบับล้าสมัยหรือไม่ เหมาะสมต่อสภาพการ ปฏิบัติงานจริง	๑.ปรับปรุงระบบการ จัดเก็บหนังสือที่ เกี่ยวข้องกับระเบียบ กฎหมายในการ ปฏิบัติงานให้มีความ ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบัน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การศึกษาอบรมเพิ่มพูน ความรู้และประสบการณ์ ด้านกฎหมายที่ใช้ ปฏิบัติงานและที่ เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

แบบ ปม.

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓.

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมิน) (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน .. (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณาโอกาส และผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุง การควบคุม (๘)
<p>๔. กิจกรรมงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำโครงการ เป็นไปในทิศทางที่เกิด ประโยชน์เกิดประสิทธิภาพ ต่อทรัพยากรบุคคลและเกิด ความคุ้มค่าในการบริหาร จัดการทรัพยากรมนุษย์ของ องค์กร</p>	<p>ความเสี่ยง ๑.การจัดทำโครงการ เองในเรื่องการ ฝึกอบรมบุคลากร มุ่งหวังแต่การจัดทำให้ โครงการแล้วเสร็จ ทำ ให้การได้รับประโยชน์ ของบุคลากร และ องค์กรไม่เกิดความ คุ้มค่า เสียงบประมาณ โดยได้รับผลสัมฤทธิ์ที่ ครอบคลุมทุกด้าน</p>	<p>0</p>	<p>ต่ำ</p>	<p>๑.การสรรหาตาม อัตรากำลัง ๒.จัดส่งบุคคลให้ เข้าได้รับการ อบรม ๓.โครงการอบรม ที่จัดทำเองในการ พัฒนาบุคลากร</p>	<p>๑.ไม่มีการติดตาม ประเมินผลการ พัฒนาบุคคลอย่าง จริงจังทำให้ไม่ สามารถพบปัญหา อุปสรรคของ กิจกรรม ๒.มีการประกาศ สรรหาบุคคลตาม กรอบอัตรากำลัง</p>	<p>จุดอ่อน ๑.การจัดทำโครงการ เองไม่คำนึงถึงช่วง ระยะเวลาที่เหมาะสม ๒.สรรหาตามกรอบ อัตรากำลังแล้วไม่มีผู้ มาดำรงตามการสรรหา</p>	<p>๑.เพิ่มกรอบอัตรากำลัง ให้ครอบคลุมกับงานของ องค์กร ๒.มีการติดตาม ประเมินผลการพัฒนา บุคลากรทุกระยะ ๑ เดือน</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

แบบ ปม.

แบบประเมินการควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓.

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมิน) (๑)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และสาเหตุ (๒)	วัตถุประสงค์ ของการ ควบคุมด้าน .. (๓)	ระดับ ความเสี่ยง (พิจารณาโอกาส และผลกระทบ) (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุม (๖)	จุดอ่อนและสาเหตุ (๗)	การปรับปรุง การควบคุม (๘)
	๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามหลักสูตรต่างๆมีน้อยทำให้บุคลากรขาดความรู้ที่จะนำมาใช้กับงานภายนอก ๓.บุคลากรด้านงานบุคคลมีไม่เพียงพอกับงานที่ต้องปฏิบัติ					<u>สาเหตุ</u> ๑.ไม่ให้ความสำคัญด้านการพัฒนาบุคลากรขององค์กร ๒.การสรรหาบุคคลไม่ประสบความสำเร็จเนื่องจากข้อจำกัดการขอใช้บัญชีของหน่วยงานอื่นๆ	

ชื่อผู้รายงาน - เทียนทอง หนูชานา -

(นางเทียนทอง หนูชานา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๕๓





■ **แบบ ปย.3**

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

แบบ ปย. 3

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	การติดตามและประเมินผล (๖)
<p>๑. กิจกรรมด้านข้อมูล ข่าวสาร/สารสนเทศ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ได้ข้อมูลสารสนเทศ ที่เป็นปัจจุบันและตอบสนอง นโยบายของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นและ สำนักงานกระจายอำนาจ</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ไม่มีข้อมูลข่าวสาร/ สารสนเทศตามที่กรมฯ และ สำนักงานคณะกรรมการ กระจายอำนาจ ให้เป็น ปัจจุบัน เพื่อนำไปพิจารณา เกี่ยวกับงบประมาณในการ ดำเนินงานของ อบต.</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๓</p>	<p>๑. จัดฝึกอบรม พนง. ที่มีอยู่ ให้สามารถพิมพ์งาน ทำงาน ในหน้าที่ได้มากขึ้น ๒. ประเมินผลการทำงาน ของ พนง.อย่างจริงจัง ๓. แต่งตั้งคณะทำงานติดตาม ประเมินผลงาน</p>	<p>๑๒๐ วัน ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓ ผู้บริหาร ปลัด อบต.</p>	<p>ใช้ระบบสารสนเทศและการ สื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. เป็นเครื่องมือในการติดตามและ ประเมินผล รวมทั้งใช้ แบบสอบถาม แบบรายงาน รายงานการประชุมต่างๆ โดย รายงานผลดำเนินงานให้ผู้บริหาร ทราบเป็นไตรมาสถึงความ คืบหน้าของแผนการดำเนินงาน การปรับปรุง</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	การติดตามและประเมินผล (๖)
<p>๒. กิจกรรมด้านงานนโยบาย และแผน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนา อบต.เสร็จตาม กำหนดและบรรลุเป้าหมาย ของการพัฒนา - เพื่อให้องค์กรเกิดการ พัฒนาอย่างมีทิศทางและ แบบแผน 	<p>จุดอ่อน</p> <p>บุคลากรในองค์กรไม่เห็น ความสำคัญของการทำแผน ดำเนินงาน</p> <p>สาเหตุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - แผนฯ ไม่ได้มาจากส่วน ราชการ - ยึดติดกับการทำงานแบบ เก่า ไม่ให้ความสำคัญในการ วางแผนงาน 	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๓</p>	<p>๑. กำหนดตัวชี้วัดให้แต่ละส่วน ราชการต้องวางเป้าหมายในการ ทำงาน เพื่อให้สามารถพัฒนาตำบล ในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๒. ให้คณะกรรมการติดตาม ประเมินผลฯเพื่อให้เป็นผลสะท้อน กลับ และนำไปปรับปรุงการ ทำงานแบบใหม่</p>	<p>๑๒๐ วัน ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓ ผู้บริหาร ปลัด อบต. จนท.วิเคราะห์ฯ นิติกร ส่วนการคลัง</p>	<p>ใช้ระบบสารสนเทศและการ สื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. เป็นเครื่องมือในการติดตามและ ประเมินผล รวมทั้งใช้ แบบสอบถาม แบบรายงาน รายงานการประชุมต่างๆ โดย รายงานผลดำเนินงานให้ผู้บริหาร ทราบ เป็นไตรมาส ถึงความ คืบหน้าของแผนการดำเนินงาน การปรับปรุง</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	การติดตามและประเมินผล (๖)
๓. กิจกรรมด้านกฎหมาย และคดี	๑. มีระเบียบกฎหมาย / หนังสือสั่งการ /แนวทาง ปฏิบัติค่อนข้างมาก ทั้งในส่วนหน้าที่ปกติและ ภารกิจถ่ายโอน จึงเป็นการยากที่จะนำมาใช้ หรือบังคับ ได้ทุกฉบับอย่างถูกต้อง	๓๐ กันยายน ๒๕๕๓	๑.ปรับปรุงระบบการจัดเก็บหนังสือ ที่เกี่ยวข้องกับระเบียบกฎหมายใน การปฏิบัติงานให้มีความครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศีกษา อบรมเพิ่มพูนความรู้และ ประสบการณ์ด้านกฎหมายที่ใช้ ปฏิบัติงานและที่เกี่ยวข้อง	๑๒๐ วัน ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓ ผู้บริหาร ปลัด อบต.	ใช้ระบบสารสนเทศและ การสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. เป็นเครื่องมือในการ ติดตามและประเมินผล รวมทั้ง ใช้แบบสอบถาม แบบรายงาน รายงานการประชุมต่างๆ โดย รายงานผลดำเนินงานให้ผู้บริหาร ทราบ เป็นไตรมาส ถึงความ คืบหน้าของแผนการดำเนินงาน การปรับปรุง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	การติดตามและประเมินผล (๖)
<p>๔.กิจกรรมงานบุคคล</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การจัดทำโครงการ เป็นไปในทิศทางที่เกิด ประโยชน์เกิดประสิทธิภาพ ต่อทรัพยากรบุคคลและเกิด ความคุ้มค่าในการบริหาร จัดการทรัพยากรมนุษย์ของ องค์กร</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑.การจัดทำโครงการเองใน เรื่องการฝึกอบรมบุคลากร มุ่งหวังแต่การจัดทำให้ โครงการแล้วเสร็จ ทำให้การ ได้รับประโยชน์ของบุคลากร และองค์กรไม่เกิดความคุ้มค่า เสี่ยงประมาณ โดยได้รับผล สัมฤทธิ์ที่ครอบคลุมทุกด้าน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๕๓</p>	<p>๑.เพิ่มกรอบอัตรากำลังให้ ครอบคลุมกับงานขององค์กร</p> <p>๒.มีการติดตามประเมินผลการ พัฒนาบุคลากรทุกระยะ ๓ เดือน</p>	<p>๑๒๐ วัน ๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓ ผู้บริหาร ปลัด อบต.</p>	<p>ใช้ระบบสารสนเทศและ การสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ใน อบต. เป็นเครื่องมือในการ ติดตามและประเมินผล รวมทั้ง ใช้แบบสอบถาม แบบรายงาน รายงานการประชุมต่างๆ โดย รายงานผลดำเนินงานให้ผู้บริหาร ทราบ เป็นไตรมาส ถึงความ คืบหน้าของแผนการดำเนินงาน การปรับปรุง</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

แบบ ปย. 3

แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

วัตถุประสงค์ของการควบคุม (๑)	จุดอ่อนของการควบคุมหรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๒)	งวด/เวลาที่พบ จุดอ่อน (๓)	การปรับปรุง (๔)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๕)	การติดตามและประเมินผล (๖)
	๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามหลักสูตรต่างๆมีน้อยทำให้บุคลากรขาดความรู้ที่จะนำมาใช้กับงานภายนอก ๓.บุคลากรดำเนินงานบุคคลมีไม่เพียงพอกับงานที่ต้องปฏิบัติ				

ชื่อผู้รายงาน - เทียนทอง หนูชวานา -

(นางเทียนทอง หนูชวานา)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๕๓





■ **แบบ ปย.1**

หนังสือรับรองการควบคุมภายในของผู้บริหารระดับส่วนงานย่อย

(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)

แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ

เรียน นายกองต์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

การประเมินการควบคุมภายในของ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๓ ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล...คลองนครเนื่องเขต ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับผลอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าวได้ประมาณการและใช้ดุลยพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจากการมีระบบการควบคุมภายในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯ ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้ อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายใน ซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือละเลยการควบคุม รวมทั้ง ข้อจำกัดด้านทรัพยากรด้านกฎหมายหรือกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลา เนื่องจากสถานการณ์และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๒ ถึงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๓ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุ

วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. จากผลการประเมินแบบติดตาม ปย.๓ (แบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน) พบว่า กิจกรรมด้านนโยบายและแผน กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๒. จากการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม.) พบจุดอ่อนของ กิจกรรมด้านกิจกรรมด้านกิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร/สารสนเทศ และกิจกรรมด้านนโยบายและแผนและพบความเสี่ยงใหม่ จาก “งานด้านกฎหมายและคดี” และ “กิจกรรมงานบุคคล” โดยงานด้านกฎหมายและคดี จะมีระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการและแนวทางปฏิบัติค่อนข้างมาก ทั้งในส่วนหน้าที่ปกติและภารกิจถ่ายโอน จึงเป็นการยากที่จะนำมาใช้หรือบังคับได้ทุกฉบับอย่างถูกต้อง จึงเป็นกิจกรรมใหม่ที่ต้องมาจัดทำแผนการควบคุม “กิจกรรมงานบุคคล” ทรัพยากรที่สำคัญที่สุดขององค์กรคือ ทรัพยากรมนุษย์ในองค์กร ซึ่งการจัดทำโครงการเพื่อพัฒนาบุคลากรต้องเกิดประโยชน์ต่อทรัพยากรมนุษย์และเกิดความคุ้มค่าในการบริหารจัดการ ทรัพยากรมนุษย์ขององค์กรอย่างแท้จริง และต้องครอบคลุมในทุกด้านเพื่อให้บุคลากรพัฒนาตนเองและนำมาใช้ปฏิบัติได้จริง ทำให้การดำเนินงานของ อบต. ทั้งด้านการบริหารงาน การบริหารทรัพยากรและการใช้จ่ายเงินของทางราชการคุ้มค่าและสัมฤทธิ์ผล จึงเป็นกิจกรรมใหม่ที่ต้องมาจัดทำแผนการควบคุม

ทั้งนี้ ได้แนบ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (แบบติดตาม ปย. ๓) สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน (แบบ ป.ย.๒) แบบประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปม.) และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ป.ย.๓) มาพร้อมนี้แล้ว

- เทียนทอง หนูชานา -

(นางเทียนทอง หนูชานา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองนครเนื่องเขต

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓