

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล กุศกร
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงเลขหนังสือรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ ในบางเรื่อง เจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร</p> <p>๑.๒) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล ๑. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง และพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมเนื่องจากบุคลากรบางตำแหน่งเข้ารับการอบรมในเรื่องเดิม ๆ รวมไปถึงการเข้ารับการฝึกอบรมที่ไม่ตรงกับหลักสูตรและลักษณะงานที่ปฏิบัติ กับทั้งไม่มีการจัดทำรายงานสรุปผลการฝึกอบรม</p> <p>๑.๓) กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภาอบต.ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๗ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) งานบริหารทั่วไป ๒) งานนโยบายและแผน ๓) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔) งานนิติการ ๕) งานกิจการสภา ๖) งานสวัสดิการสังคม ๗) งานสาธารณสุข <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจำนวน ๕ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.กิจกรรมด้านงานสารบรรณ ๒.กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล ๓.กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ๔.กิจกรรมด้านงานกฎหมาย ๕.กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๔) กิจกรรมด้านงานกฎหมาย</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อบต.ไม่มีนิติกรจึงมอบหมายเจ้าหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบทำให้ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ และประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการต่างๆ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดังกล่าวไม่มีความรู้ และประสบการณ์ด้านกฎหมายโดยตรง</p> <p>๑.๕) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ขาดบุคลากรที่รับผิดชอบโดยตรงอีกทั้งยังมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ ทำให้ยากต่อการแก้ไขปัญหายา</p>	

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</p> <p>ปัจจัยเสี่ยงจากการลงเลขหนังสือรับ-ส่ง คำสั่ง และประกาศ เกิดจากการขาดความรู้เรื่องงานสารบรรณ ขาดความเอาใจใส่และติดตามนำเอกสารมาไว้ที่งานสารบรรณกลาง</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านการบริหารบุคคล</p> <p>๑. เกิดความเสี่ยงจากการบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒. การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและ พนักงานจ้างยังไม่เหมาะสม ขาดการควบคุมในส่วน ของการไปอบรมของเจ้าหน้าที่ กับทั้งในส่วนของการ ติดตามรายงานสรุปผลการอบรม</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>จากสัดส่วนผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน เทียบกับประชากรทุกหลังคาเรือนในแต่ละหมู่บ้าน พบว่ายังมีน้อย เนื่องจากประชาชนส่วนใหญ่คิดว่า การพัฒนาท้องถิ่นนั้น เป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ส่งผลให้มี โอกาสไม่มากที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของ ประชาชนได้อย่างทั่วถึงทุกเพศทุกวัย</p>	<p>การประเมินผลความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล กุศกร อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมิน ครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับ ส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละ ส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจาก ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุก ระดับอย่างจริงจัง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ กิจกรรมด้านงานกฎหมาย</p> <p>เนื่องจาก อบต.ไม่มีนิติกร ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านงานกฎหมายนั้น จึงได้มอบหมายเจ้าหน้าที่อื่นรับผิดชอบ จึงส่งผลให้ยังขาดความแม่นยำ ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการต่างๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความผิดพลาดในการทำงานได้</p> <p>๒.๕ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด เพราะไม่ต้องการให้ผู้อื่นทราบ อาจส่งผลให้สังคมไม่ยอมรับ ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ปัญหายาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย</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>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมดำเนินงานสารบรรณ</p> <p>กำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับภารกิจและลักษณะของหน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร กับทั้งมีการจัดทำระบบการคัดแยกประเภทเอกสารและการจัดทำทะเบียนรับ-ส่ง</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการบริหารงานบุคคล</p> <p>๑. วิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคล และปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง</p> <p>๒. มีการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ารับการฝึกอบรมให้เหมาะสมกับงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนเสริมสร้างขวัญและกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานและส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้แต่ละหมู่บ้านกำหนดกฎ/ข้อบังคับให้ประชาชนเข้าร่วมอย่างน้อยครัวเรือนละ ๑ คน กับทั้งชี้แจงให้เห็นว่าหากไม่เข้าร่วมจะเกิดผลเสียอย่างไรบ้างหรือมีบทกำหนดโทษอย่างไรบ้าง เป็นต้น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม</p>	<p>การประเมินผลการควบคุม</p> <p>มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักงานปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็น ปัจจัยภายในติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าส่วนงานย่อย และมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้คนรู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภา อบต. เพื่อประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานของ อบต. ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๔ กิจกรรมด้านกฎหมาย</p> <p>ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าประชุมสัมมนา และฝึกอบรมความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานปลูกจิตสำนึกเจ้าหน้าที่ให้มีความรับผิดชอบและอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของทางราชการมากขึ้น</p> <p>๓.๕ กิจกรรมกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>มีการจัดอบรมของในเรื่องของยาเสพติดให้ประชาชน ซึ่งเป็นกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาด้านยาเสพติด เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงในหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</p> <p>สำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ส่งผลให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งมีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ทำให้ประชาชนให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดี</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด มีการแจกจ่ายงานให้สำนัก/ฝ่ายที่เป็นผู้รับผิดชอบ ในทันทีที่ได้รับหนังสือสั่งการ ทั้งนี้ภายในระยะเวลาไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก มีการติดต่อประสานงานไม่ว่าจะเป็นการขอความอนุเคราะห์หรือขอความร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งนี้ เพื่อให้หน่วยงานดังกล่าวเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงานของสำนักปลัด ซึ่งจะส่งผลให้เกิดประโยชน์แก่ประชาชนในพื้นที่ มากยิ่งขึ้น</p>	<p>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักงานปลัด มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจะต้องติดตาม กำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบล กุศกร</p>	<p>การประเมินผล</p> <p>การติดตามประเมินผลผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ถือว่ามี ความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น แต่ทั้งนี้ จะต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สำหรับการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๕ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑) **กิจกรรมด้านงานสารบรรณ** การลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนหนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดความล่าช้าในการสืบค้น

๒) **กิจกรรมการบริหารงานบุคคล** การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี และการพัฒนาพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมเนื่องจากบางตำแหน่งเข้ารับการฝึกอบรมในเรื่องเดิมและมีการเข้ารับการฝึกอบรมไม่ตรงกับหลักสูตรและลักษณะงานที่ปฏิบัติ กับทั้งไม่มีการจัดทำรายงานสรุปผลการฝึกอบรม

๓) **กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น** การมีส่วนร่วมของประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาสามปี น้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด เนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภา

๔) **กิจกรรมด้านกฎหมาย** เนื่องจาก อบต. กุศกรไม่มีนิติกร ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านงานกฎหมาย จึงมอบหมายเจ้าหน้าที่อื่นใน อบต. รับผิดชอบงานด้านกฎหมาย จึงส่งผลให้ยังขาดความแม่นยำ ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะและประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการต่างๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความผิดพลาดในการทำงานได้

๕) **กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด** มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ สาเหตุเกิดจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส วัยรุ่นอยากทดลอง ขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

ผลการประเมิน

จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวไพจิตร อารมณ์ศรี)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลฤๅษศกร

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนด เสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. ภารกิจกรมด้านงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานสารบรรณ มีความ เป็นระบบมากยิ่งขึ้น สามารถ สืบค้นได้สะดวก และรวดเร็ว</p>	<p>การลงเลขหนังสือ รับ-ส่ง คำสั่ง และ ประกาศเกิดจาก การขาดความรู้เรื่อง งานสารบรรณ ขาด ขาดความเอาใจใส่ และติดตาม นำ เอกสารมาไว้ที่งาน สารบรรณกลาง</p>	<p>มีการแจ้งในที่ประชุม พนักงานส่วนตำบล เกี่ยวกับการลงเลข หนังสือรับ-ส่ง ให้ ธุรการกลางเป็นผู้ ออกเลขส่ง พร้อม เจ้าของเรื่อง นำ เอกสารให้ธุรการ กลางจัดเก็บไว้</p>	<p>มีการติดตามและ ตรวจสอบโดยหัวหน้า สำนักปลัด อย่าง สม่ำเสมอ</p>	<p>การลงเลขหนังสือรับ-ส่ง ในบางครั้งเจ้าของเรื่องมา ลงเลขของหนังสือโดย ไม่ได้รับชื่อเรื่องและไม่นำ สำเนาฉบับให้ไว้กับ ธุรการกลางทำให้ไม่ทราบ ว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร ซึ่งอาจทำให้เกิดความ ล่าช้าในการสืบค้น</p>	<p>กำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาและ ทำความเข้าใจเกี่ยวกับ ลักษณะงานต่าง ๆ ภายใน องค์กร กับทั้งมีการจัดทำ ระบบการตัดแยกประเภท เอกสารและการจัดทำ ทะเบียนรับ-ส่ง</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๕</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกุศกร

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจ รร ม ต้า น ก ร บริหารงานบุคคล	1. การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผน	๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักปลัด โดยแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมและชัดเจน	๑. การบรรจุแต่งตั้งยังไม่เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี	๑. วิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคลและปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๕
เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างของอบต. และเกิดประสิทธิผลในการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชน มากยิ่งขึ้น	๒. การพัฒนาของบุคลากร ยังไม่เหมาะสม ขาดความรู้ ความเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรในการเข้าอบรม และกวดขันติดตามรายงานสรุปผลการอบรม	๒. มีการแจ้งส่วนงานต่างๆ ให้คัดเลือกบุคลากรในการเข้าอบรม		๒. การพัฒนาบุคลากรยังไม่เหมาะสม ขาดความรู้ ความเข้าใจในการที่จะให้คัดเลือกบุคลากรในการเข้าอบรมให้ตรงกับลักษณะงานที่ปฏิบัติ	๒. คัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ารับการฝึกอบรม ให้เหมาะสมกับลักษณะงานที่ต้องปฏิบัติ และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลฤๅษ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนด เสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. ภารกิจกรมด้านการจัดทำ ประชาคม เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น วิสาหกิจ	สัดส่วนผู้เข้าร่วม ประชุมประชาคม ในแต่ละหมู่บ้าน พบว่ายังมีน้อย เนื่องจากประชาชน ส่วนใหญ่คิดว่าการ พัฒนาท้องถิ่นนั้น เป็นหน้าที่ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	มีการประชุมชี้แจง ผ่านกิจกรรมต่างๆที่ ลงพื้นที่ให้ประชาชน ตระหนักถึง ความสำคัญของการมี ส่วนร่วมในการ วางแผนพัฒนา ท้องถิ่น	1. เปรียบเทียบจำนวน ผู้เข้าร่วมประชุมกับ จำนวนประชากรในแต่ละ หมู่บ้าน 2. บันทึกรายงานการ ประชุมที่ระบุรายชื่อ ผู้เข้าร่วมประชุมของ แต่ละหมู่บ้าน	ประชาชนเข้าร่วมการ ประชุมประชาคมหมู่บ้าน ยังคงมีจำนวนไม่มากนัก เมื่อเปรียบเทียบกับ สัดส่วนของประชากร/ ครัวเรือนทั้งหมด	๑. มีการประชุมชี้แจงผ่าน กิจกรรมต่างๆที่ ลงพื้นที่ให้ ประชาชนตระหนักถึง ความสำคัญของการมีส่วน ร่วมในการวางแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้า ร่วมกิจกรรมประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับ ผู้เข้าร่วมกิจกรรม เป็นต้น	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลฤๅษ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนด เสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. ภารกิจตามด้านกฎหมาย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานของ องค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปอย่างถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย ทุกขั้นตอน	อบต. ฤๅษกร ไม่มี ตำแหน่งนิติกร จึง ส่งผลให้ยังขาดความ แม่นยำ ความรู้ความ เข้าใจ ในด้าน กฎหมาย	มีการส่งเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง เข้า ประชุมสัมมนา และ ฝึกอบรมความรู้ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ต่างๆ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	มีการนำความรู้ที่ได้ จากการเข้าร่วมประชุม สัมมนาและฝึกอบรมมา ใช้ในการปฏิบัติงานได้ ในระดับหนึ่ง เนื่องจาก กฎหมายและระเบียบ ต่างๆที่เกี่ยวข้องกับ อปท. นั้น มีจำนวนมาก	เจ้าหน้าที่ยังขาดความ แม่นยำ ความรู้ ความ เข้าใจ ทักษะและ ประสบการณ์ ในการ ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การต่างๆ ซึ่งอาจ ก่อให้เกิดความผิดพลาด ในการทำงานได้	๑. เจ้าหน้าที่ เข้า ประชุมสัมมนา และฝึกอบรม ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ ๒. กำชับให้มีการศึกษา กฎหมายและระเบียบต่างๆ เพิ่มเติม	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกุศกร
 รายงานการประเมินผลและการทำงานปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. ภารกิจรณรงค์ป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการ แพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	ขาดบุคลากรที่ รับผิดชอบโดยตรงอีกทั้ง ยังมีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความ ความร่วมมือในการแจ้ง เบาะแส ทำให้ยากต่อ การแก้ไขปัญหา	๑. มีการจัดอบรมของใน เรื่องของยาเสพติดให้ ประชาชน ซึ่งเป็นกลุ่ม เสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมกิจกรรม ใน ด้านการแข่งขันกีฬา อย่างต่อเนื่อง	การควบคุมที่มีอยู่นั้น เป็นไปในทิศทางที่ดี แต่ ยังไม่สามารถเข้าถึง กลุ่มเป้าหมายได้อย่าง ทั่วถึง	๑. ยังคงมีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้าและผู้เสพ ทำให้ยากต่อ การแก้ไขปัญหา	๑. มีการจัดอบรมของในเรื่องของ โทษและภัยร้ายต่างๆที่มาจากยา เสพติดให้ประชาชนในพื้นที่อย่าง ต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมกิจกรรม ในด้านการ แข่งขันกีฬาอย่างต่อเนื่อง ๓. จัดกิจกรรมตรวจสารเสพติดใน จุดเสี่ยง เพื่อสร้างความตระหนัก เกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๕

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
 (นางสาวไพจิตรต์ อภรณ์ศรี)
 หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕