

องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำฉลอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำฉลอง มีโครงสร้างหน่วยงานทั้งหมด ๔ กอง จำนวนพนักงานส่วนท้องถิ่น ๙ คน พนักงานจ้าง ๑๑ คน และการจ้างเหมางานจำนวน ๘ คน มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และสายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจน มีกรอบอัตรากำลังจำนวน ๓๔ คน และมีผู้ปฏิบัติงาน ๒๐ คน ขาดอัตราดำเนินงานสำนักปลัดจำนวน ๑ คน กองคลังจำนวน ๒ คน กองช่างจำนวน ๔ คน กองการศึกษาจำนวน ๗ คน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>พนักงานส่วนท้องถิ่น ทุกคน มีส่วนในการกำหนดความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงรวมทั้งการกำหนดกิจกรรมในการปรับปรุงการควบคุมภายใน ซึ่งความเสี่ยงที่กำหนดนำมาจากการปฏิบัติงานหรืออุปสรรคที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์โดยมีความเสี่ยงที่บรรลุวัตถุประสงค์จำนวน ๒ เรื่องและไม่บรรลุวัตถุประสงค์จำนวน ๔ เรื่อง ซึ่งได้มีการประชุมพิจารณาในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การกำหนดกิจกรรมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำฉลอง กำหนดไว้สามารถดำเนินการได้อย่างเป็นรูปธรรมและบางกิจกรรมสามารถลดความเสี่ยง หรือบรรลุวัตถุประสงค์ได้แต่ยังมีบางความเสี่ยงที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ และจำกำหนดกิจกรรมในการปรับปรุงใหม่เพื่อนำเสนอผู้บริหารต่อไป</p>	<p>จากการประเมินการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำฉลอง อำเภอเมือง จังหวัดอุตรดิตถ์ พบว่า ในรอบปีสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ มีความเสี่ยงต้องประเมินทั้งสิ้น จำนวน ๑๐ เรื่อง และสามารถลดความเสี่ยงหรือควบคุมได้จำนวน ๓ เรื่อง และต้องนำไปเป็นความเสี่ยงในปี ๒๕๖๓ จำนวน ๓ เรื่อง ดังนี้</p> <p>๑. สำนักปลัด</p> <p>๑.๑ เรื่องการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาเสพติด ได้ดำเนินการจัดกิจกรรมเดินรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดเนื่องในวันยาเสพติดโลก จากการติดตามสังเกตพบว่าในพื้นที่ยังมีบุคคลหรือเยาวชนติดยาเสพติดอีก เห็นควรนำความเสี่ยงนำไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป</p> <p>๒. กองคลัง</p> <p>๒.๑ การควบคุมการใช้รถราชการ พบว่า ยังไม่ได้กำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองของรถยนต์ส่วนกลาง</p> <p>๓. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓.๑ เรื่อง การเบิกจ่ายงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบว่าความเสี่ยงด้านการเบิกจ่ายงบประมาณ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความสามารถ เห็นควรนำความเสี่ยงไปดำเนินการปฏิบัติต่อไป</p>


(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำฉลอง ได้มีการดำเนินการประเมินตามความเสี่ยงตามกิจกรรมที่กำหนดไว้ โดยใช้สารสนเทศและการสื่อสารหลายอย่างประกอบกัน อาทิเช่น การตั้งกลุ่มไลน์ จำนวน ๑ กลุ่ม ในการประสานงาน การจัดทำเว็บไซต์ของตำบล การจัดทำแบบประเมินความพึงพอใจ</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำฉลอง ได้กำหนดให้มีการติดตามผลการประเมินปีละครั้ง บางงานได้ออกคำสั่งประเมินผลเมื่อสิ้นสุดการปฏิบัติงาน เพื่อนำมาสรุปหาแนวทางการแก้ไขปัญหา ลดจุดอ่อน หรือความเสี่ยงให้บรรลุวัตถุประสงค์</p>	

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

.....

.....

.....

ลายมือชื่อ 

(นายกฤษณะ เครือประดิษฐ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลถ้ำฉลอง

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒