

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลดอนยาง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๐

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑.๑) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้ติดยาเสพติดมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น จากการตรวจสอบพบจากการดักจับตามโครงการอำเภอเคลื่อนที่ป้องกันและปราบปรามยาเสพติด และเมื่อมีการบำบัดฟื้นฟูแล้วผู้ที่ได้รับการบำบัดยังหันกลับไปเสพและค้าอีก</p> <p>(๑.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ และรับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง เนื่องจากผู้ที่รับผิดชอบปัจจุบันไม่ตรงสายการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงหนังสือสั่งการแนวทางปฏิบัติแจ้งการปฏิบัติหน้าที่อย่างกระตั้นหัน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ประชาชน/เยาวชนในพื้นที่บางส่วนยังเกี่ยวข้องกับยาเสพติด</p> <p>(๒.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ และรับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง ทำให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยล่าช้า และขาดความเชื่อมั่นในการปฏิบัติหน้าที่</p>	<p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <p>๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด)</p> <p>๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย)</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด อยู่ในระหว่างการดำเนินการ คือ การประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้ประชาชนและเยาวชนในตำบลสนับสนุนกิจกรรมเพื่อต่อต้านยาเสพติด ที่ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่เท่าที่ควร เนื่องจากผู้ที่เข้าร่วมกิจกรรมไม่ตรงกับกลุ่มบุคคลที่มีการเกี่ยวข้องกับยาเสพติด กล่าวคือ คนเสพไม่ได้เข้าร่วมกิจกรรมแต่คนเข้าร่วมกิจกรรมเป็นผู้ที่มีปัญหายาเสพติด อีกทั้งเมื่อมีการคัดกรองแล้วนำมาเข้าร่วมกิจกรรมแล้วยังคงหันกลับไปเสพและค้ายาเสพติดอีก การจัดเวรยามของ อปพร. สอดส่องดูแลประชาชน (หน่วยเฉพาะกิจ) สามารถลดปัญหาได้ในระดับหนึ่งรวมถึงการส่งเสริมด้านกีฬาก็ยังคงปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ช่วยลดปัญหาได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ทั้งหมด การแก้ไขปัญหายาเสพติดยังคงเป็นจุดเสี่ยงภายนอกองค์กร ที่ยังคงดำเนินการต่อไป รวมถึงการส่งเสริมด้านกีฬาก็ยังคงปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ช่วยลดปัญหาได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ทั้งหมด การแก้ไขปัญหายาเสพติดยังคงเป็นจุดเสี่ยงภายนอกองค์กร ที่ยังต้องดำเนินการต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้น</p> <p>๒. จัดโครงการ/กิจกรรมเกี่ยวกับการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ให้กับชุมชน เด็ก เยาวชน</p> <p>๓. ส่งเสริมการปฏิบัติงาน อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและดำเนินการจัดเวรยามสอดส่องดูแลประชาชนในพื้นที่ เพื่อป้องกันยาเสพติดและสาธารณสุขต่าง ๆ</p> <p>๔. ส่งเสริมด้านกีฬาให้เยาวชนใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์</p> <p>(๓.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถ และรับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง มีหนังสือสั่งการแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อการประสานงานและดำเนินการ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๔.๑) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. ค้นหาสถิติด้านข้อมูลข่าวสารด้านการป้องกันยาเสพติดในตำบลเพื่อติดตามประเมินผล</p> <p>๒. ติดต่อประสานหน่วยงานที่มีความรู้ด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดทำโครงการร่วมกันต่อเนื่อง</p> <p>(๔.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการใช้ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ป้องกันจังหวัดฯ/ป้องกันอำเภอ เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและระงับเหตุได้ทันที่</p>	<p>๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๓.๑ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญ และผู้รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง ทำให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยล่าช้า และยังขาดงบประมาณในการจัดหาอุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมาเพิ่มเติม</p> <p>๓.๒ ขาดความชัดเจนเรื่องแนวทาง วิธีการปฏิบัติ เรื่องการเบิกจ่าย ระเบียบการเบิกจ่าย ให้สอดคล้องกับการดำเนินการจริง ซึ่งมีข้อทักท้วงจาก สตง. เสมอ</p> <p>๓.๓ ขาดความชัดเจนเรื่องการประสานงานระหว่างเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบกับอาสาสมัครป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (อปพร.)</p> <p>๓.๔ ขาดความเชื่อมั่นในสายงานการบังคับบัญชา ระหว่างผู้รับผิดชอบงานกับผู้ปฏิบัติ</p> <p>๓.๕ ผู้ปฏิบัติมองการทำงานของหน่วยงานว่า ไม่มี ความชัดเจนเรื่องการดำเนินโครงการ ที่กล่าวมาแล้วยังคงเป็นจุดเสี่ยงที่ต้องมีการดำเนินการต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>(๕.๑) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>การประชาสัมพันธ์ ร่วมทั้งการสนับสนุนกิจกรรมเพื่อต่อต้านยาเสพติด ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่เท่าที่ควร เนื่องจากผู้ที่เข้าร่วมกิจกรรมไม่ตรงกับบุคคลที่มีการเกี่ยวข้องกับยาเสพติด ยังคงหันกลับไปเสพและค้ายาเสพติดอีก รวมถึงการส่งเสริมด้านกีฬาก็ยังคงปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ช่วยลดปัญหาได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ทั้งหมด การแก้ไขปัญหายาเสพติดยังคงเป็นจุดเสี่ยงภายนอกองค์กร ที่ยังต้องดำเนินการต่อไป</p> <p>(๕.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กำชับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ควบคุมดูแลและประสานงาน กับหน่วยงานอื่น เพื่อให้งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	

สรุปผลการประเมิน

องค์การบริหารส่วนตำบลดอนยาง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ อย่างไรก็ตามจากการวิเคราะห์ สำนักงานปลัดยังมีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม โดยมีการควบคุมคือ

๑. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด การควบคุม คือ การประชาสัมพันธ์ ร่วมทั้งการสนับสนุนกิจกรรมเพื่อต่อต้านยาเสพติด ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่เท่าที่ควร เนื่องจากผู้ที่เข้าร่วมกิจกรรมไม่ตรงกับบุคคลที่มีการเกี่ยวข้องกับยาเสพติด ยังคงหันกลับไปเสพและค้ายาเสพติดอีก รวมถึงการส่งเสริมด้านกีฬาที่ยังคงปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ช่วยลดปัญหาได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ทั้งหมด การแก้ไขปัญหายาเสพติดยังคงเป็นจุดเสี่ยงภายนอกองค์กร ที่ยังต้องดำเนินการต่อไป

๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ดำเนินการจัดสรรตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมาปฏิบัติหน้าที่หรือเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถ รับผิดชอบ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง เพื่อการติดต่อประสานงาน และดำเนินงานให้งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมถึงหากมีความชัดเจนเรื่องแนวทาง การปฏิบัติเรื่องการเบิกจ่าย และวิธีไปปฏิบัติก็จะสามารถปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ยังคงเป็นจุดเสี่ยงภายในองค์กรที่ต้องดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นางศิริพร อินมอญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐