

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลโคกจาน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายใน กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมจะสังเกตได้จากปริมาณงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายมีจำนวนมาก จัดทำไม่แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนดทำให้เกิดผลกระทบเสียหายต่อองค์กรได้เนื่องจากภารกิจที่ได้รับถ่ายโอนมีปริมาณเพิ่มขึ้นบางหน่วยงานไม่ถ่ายโอนบุคลากรและงบประมาณมาให้ ทำให้เจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลมีภารกิจเพิ่มขึ้นจากสายงานที่ปฏิบัติอยู่</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>สิ่งแวดล้อมในปัจจุบันนี้ได้มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในความก้าวหน้าวิทยาการและเทคโนโลยีต่างๆ ทำให้เกิดผลกระทบทางด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง ศาสนาและวัฒนธรรม จึงมีระเบียบกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงภารกิจต่าง ๆ ต้องกระทำให้อยู่ ในขอบเขตที่กฎหมายกำหนด เพื่อประโยชน์ของประชาชน จึงทำให้เกิดผลกระทบต่อการทำงาน จึงเป็นจุดอ่อนและความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนกาปรับปรุงป้องกัน</p> <p>โดยสรุปสภาพแวดล้อมการควบคุมสำนักปลัดบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ปลัดฯ มีการตรวจสอบให้มีการปฏิบัติงานในแต่ละหน้าที่เคร่งครัดจัดประชุมชี้แจงและอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับผู้ปฏิบัติงาน การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสมกับการงานที่ปฏิบัติ</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>- กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในชุมชน เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากกลุ่มอาชีพที่กู้ยืมเงินโครงการเศรษฐกิจชุมชนไม่ได้ดำเนินการต่อ จึงมีหนี้ที่ยังค้างชำระสาเหตุ คือกลุ่มอาชีพเลิกดำเนินการ ตามกิจกรรมที่ได้กำหนดไว้ หรือดำเนินการไม่ต่อเนื่อง ประชาชนไม่มีความเข้าใจในหลักเกณฑ์ และไม่ให้ความร่วมมือ ขาดความสามัคคีภายในกลุ่ม</p> <p>-กิจกรรมการเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบฯ เนื่องจาก</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัดฯ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัดที่ ๓๒๖/๒๕๖๓ เรื่อง การแบ่งงาน การบริหารงานและมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการภายใน อบต.โคกจานสำนักปลัด วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง พบความเสี่ยงในภารกิจที่เกิดขึ้นใหม่ ๑ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชนในชุมชน ๒. กิจกรรมการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ จากการติดตามผล พบว่า กิจกรรมในภารกิจ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่ยังคงต้องดำเนินการติดตามต่อไป

