

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ
องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๑



องค์การบริหารส่วนตำบลท่ายเหมือง
ตำบลท่ายเหมือง อำเภอท่ายเหมือง จังหวัดพังงา

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑.๑) กิจกรรมการขาดบุคลากรบางตำแหน่ง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากบุคลากรที่เป็นพนักงานส่วนตำบล ไม่มีคนครองตำแหน่งตามโครงสร้างงานที่กำหนดไว้ การมอบหมายงานเกิดข้อผิดพลาดได้ง่ายและล่าช้าในบางครั้ง</p> <p>(๑.๒) กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>. เป็นการจัดให้มีการประชุมประชาคมเพื่อรับฟังความคิดเห็น และการมีส่วนร่วมของประชาชนในพื้นที่เพื่อดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากบางครั้งไม่ได้รับความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในการจัดให้มีการประชาคม ซึ่งมีผู้เข้าร่วมรับฟังและแสดงความคิดเห็นน้อย</p> <p>(๑.๓) กิจกรรมความเข้าใจในภารกิจงานที่รับผิดชอบของส่วนราชการในสังกัด</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากพนักงานบางรายยังไม่เข้าใจการกำหนดโครงสร้างของหน่วยงานทำให้การปฏิบัติงานเพิ่มขึ้นตอนมากขึ้น และกระบวนงานขาดตกบกพร่อง</p> <p>(๑.๔) กิจกรรมการลดปัญหาขยะ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากจำนวนขยะในพื้นที่เพิ่มจำนวนมากขึ้น โดยที่ทางหน่วยงานไม่มีที่ทิ้งขยะเป็นของตนเอง ทำให้เกิดปัญหาหลายด้านตามมาเช่น ปัญหาที่ทิ้งขยะ ปัญหาการจัดเก็บขยะไม่เพียงพอ และจำเป็นต้องเช่าพื้นที่ตำบลอื่นในการทิ้งขยะ และชาวบ้านยังไม่เข้าใจถึงหลักการคัดแยกขยะ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) กิจกรรมการขาดบุคลากรบางตำแหน่ง</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>การปฏิบัติราชการตามโครงสร้างที่รับผิดชอบ บางงานยังมีข้อบกพร่องอยู่ เกิดการล่าช้าไม่เป็นไปตามตารางการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ และไม่ทันท่วงที</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>โครงสร้างส่วนราชการของ อบต.ท้ายเหมืองประกอบด้วย สำนักงานปลัด, กองคลัง , กองช่าง และกองการศึกษา</p> <p>สำนักงานปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๖ งาน คือ ๑) งานบริหารทั่วไป ๒) งานนโยบายและแผน ๒) งานกฎหมายและคดี ๔) งานสวัสดิการและสังคม ๕) งานสาธารณสุข ๖) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.๒๕๖๑ พบว่ามีจุดอ่อนที่ติดตามและความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ จำนวน ๙ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑.กิจกรรมการขาดแคลนบุคลากรบางตำแหน่ง</p> <p>๒.กิจกรรมด้านความเข้าใจในภารกิจที่รับผิดชอบของส่วนราชการในสังกัด</p> <p>๓.กิจกรรมงานสารบรรณ</p> <p>๔.กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๕.กิจกรรมการจัดทำการโอน และการเปลี่ยนแปลงงบประมาณ</p> <p>๖.กิจกรรมด้านกฎหมาย</p> <p>๗.กิจกรรมการลดปัญหาขยะ</p> <p>๘.กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>๙.กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๒.๒) กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>ปัญหาและความต้องการที่ได้มาอาจเป็นแค่ปัญหาของกลุ่มชาวบ้านหรือประชาคมกลุ่มเล็กๆและเป็นการแก้ไขปัญหที่ตรงความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง</p> <p>(๒.๓) กิจกรรมความเข้าใจในภารกิจงานที่รับผิดชอบของส่วนราชการในสังกัด</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>การปฏิบัติงานอาจเกิดความล่าช้ารายละเอียดของงานไม่ครบถ้วน เกิดความผิดพลาดตามกฎหมายที่กำหนด</p> <p>(๒.๔) กิจกรรมการลดปัญหาขยะ</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>ปัญหาการจัดการขยะไม่ได้เป็นแบบบูรณาการส่งผลต่อปัญหามลพิษ รวมถึงการจัดตั้งงบประมาณในการจัดหาที่ทิ้งขยะ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมการขาดบุคลากรบางตำแหน่ง</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>๑. ร้องขอให้คณะกรรมการกลางการสอบแข่งขันพนักงานส่วนท้องถิ่น (กสอ.) เป็นผู้ดำเนินการสอบแข่งขันแทนในตำแหน่งที่ว่างตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๓)</p> <p>๒. ดำเนินการสรรหาตำแหน่งพนักงานจ้างที่ว่างตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๓)</p> <p>(๓.๒) กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. ประสานประชาคมตำบล ผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชนในการจัดให้มีการประชุมประชาคมล่วงหน้าและกำหนดกลุ่มเป้าหมายให้ชัดเจน</p> <p>๒. ทำหนังสือเชิญประชุมและกำหนดวันประชุมที่ชัดเจน</p> <p>(๓.๓) กิจกรรมความเข้าใจในภารกิจงานที่รับผิดชอบของส่วนราชการในสังกัด</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. แจงให้แก่แต่ละส่วนราชการในสังกัดทราบถึงโครงสร้างของหน่วยงาน ภารกิจในแต่ละงานตามโครงสร้างแต่ละส่วนราชการ</p> <p>๒. แนะนำ บอกกล่าวแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้อง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๓.๔) กิจกรรมการลดปัญหาขยะ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. จัดตั้งงบประมาณในการจัดหาที่ทิ้งขยะในพื้นที่เพื่อลดต้นทุนในการไปทิ้งขยะในพื้นที่อื่น ๒. ให้ความรู้เรื่องการคัดแยกขยะที่ต้นทางต่อเยาวชนและชาวบ้านในพื้นที่เพื่อลดปัญหาขยะให้ลดน้อยลง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๔.๑) กิจกรรมการขาดบุคลากรบางตำแหน่ง กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. ร้องขอให้คณะกรรมการกลางการสอบแข่งขันพนักงานส่วนท้องถิ่น (กสท.) เป็นผู้ดำเนินการสอบแข่งขันแทนตำแหน่งที่ว่างตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๕๘-๒๕๖๐) ๒. ดำเนินการสรรหาตำแหน่งพนักงานจ้างที่ว่างตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๕๘-๒๕๖๐)</p> <p>(๔.๒) กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. ลงพื้นที่เพื่อพูดคุยกับชาวบ้านโดยตรง ๒. ประสานฝ่ายช่างตรวจสอบสถานที่ต่างๆในหมู่บ้านที่มีความต้องการด้านโครงสร้างพื้นฐานและสาธารณูปโภค</p> <p>(๔.๓) กิจกรรมความเข้าใจในภารกิจงานที่รับผิดชอบของส่วนราชการในสังกัด กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. แจ้งพนักงานผู้เกี่ยวข้องทราบถึงวิธีปฏิบัติงานภายใต้ภารกิจงานที่ถูกกำหนดโดยโครงสร้างที่ถูกต้อง และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>(๔.๔) กิจกรรมการลดปัญหาขยะ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. จัดโครงการให้ความรู้และส่งเสริมการคัดแยกขยะที่ต้นทางเพื่อลดปัญหาและจำนวนขยะให้ลดลงโดยเริ่มจากเยาวชนในพื้นที่เช่น โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายเหมือง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>(๕.๑) กิจกรรมการขาดบุคลากรบางตำแหน่ง กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. ติดตามความคืบหน้าที่ได้รับขอให้คณะกรรมการกลาง การสอบแข่งขันพนักงานส่วนท้องถิ่น (กสอ.) เป็นผู้ดำเนินการ สอบแข่งขันแทนตำแหน่งที่ว่างตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๓)</p> <p>๒. ได้ดำเนินการสรรหาตำแหน่งพนักงานจ้างที่ว่างตาม แผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๓)</p> <p>(๕.๒) กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. ติดตามผลการประชาคมจากโครงการที่ได้มาจากการ ประชาคมในรอบ ๑ ปี ว่าได้มีการดำเนินงานโครงการที่ได้รับฟัง ปัญหาจากชาวบ้าน ซึ่งจะมีการติดตามจำนวน ๒ ครั้ง รอบ ๖ เดือน (ต.ค - มี.ค.)และ(เม.ย.-ก.ย.)</p> <p>(๕.๓) กิจกรรมความเข้าใจในภารกิจงานที่รับผิดชอบของส่วน ราชการในสังกัด</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. แจงรายละเอียดของงานของส่วนราชการในสังกัดตามที่ กฎหมายกำหนดแก่บุคลากรในสังกัดทราบ</p> <p>๒. แนะนำ แนวทางปฏิบัติที่ถูกต้อง</p> <p>(๕.๔) กิจกรรมการลดปัญหาขยะ</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. จัดหาที่ทิ้งขยะภายในพื้นที่เพื่อลดปัญหาเรื่องต้นทุนใน การทิ้งขยะ เช่น ค่าน้ำมันรถ และ ค่าเช่าพื้นที่ทิ้งขยะ</p> <p>๒. ดำเนินโครงการคัดแยกขยะที่ต้นทางให้กับเยาวชนใน พื้นที่</p>	