

กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>            งานด้านการจัดซื้อจัดจ้างภายในกองกิจฯ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีความยุ่งยากซับซ้อน มีความไม่ชัดเจนของข้อมูลในหลายเรื่องเป็นปัญหาในการตีความในการปฏิบัติงานที่ไม่ชัดเจน ส่งผลให้เกิดความเสี่ยง เกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างได้ และการสืบราคากลางจากผู้มีอาชีพ/รับจ้างใช้เวลานาน เนื่องจากต้องใช้เวลาสืบหา ค้นหา และคิดราคา</p>	<p>กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากกองกิจฯ ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ ทุกฝ่ายในกองกิจฯ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของกองกิจฯ</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น กองกิจฯ ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b>            - เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก เนื่องจากการตีความในการปฏิบัติงานที่ไม่ชัดเจน และผู้มีอาชีพ/รับจ้างยังไม่เข้าใจในระเบียบงานราชการ</p>	
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b>            - เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องศึกษาเรียนรู้ด้วยตนเองปรึกษาผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ            - จัดทำคู่มือปฏิบัติงานและแจ้งให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติร่วมกัน            - เข้ารับการอบรมฯ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถอย่างต่อเนื่องในงานด้านจัดซื้อจัดจ้าง            - มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในงานการจัดซื้อจัดจ้างวัสดุภายในกองกิจการสภาฯ            - หน่วยงานคลังจัดทำคู่มือรายละเอียดราคากลางให้ทราบทุกไตรมาส</p>	
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b>            - จัดทำกลุ่มเฉพาะของงานจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อปรึกษาหารือ และหาแนวทางแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น โดยผ่าน Application Line Facebook ฯลฯ</p>	
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b>            - สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อเหตุการณ์            - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p>	

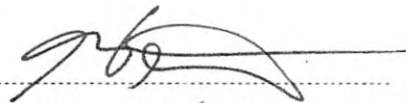
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<ul style="list-style-type: none"><li>- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มี ข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</li><li>- มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการ ปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</li></ul>	

**ผลการประเมินโดยรวม**

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการ ควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง การควบคุมภายใน ดังนี้

งานด้านการจัดซื้อจัดจ้างภายในกองกิจฯ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจในการจัดซื้อจัดจ้างเป็นพิเศษ

ลายมือชื่อ.....



(นายณรงค์ศักดิ์ นิสสนธิ)

ตำแหน่ง.....หัวหน้าฝ่ายพัฒนาสังคมและส่งเสริมคุณภาพชีวิต

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

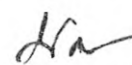
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม - การถอดเทปรายงานการประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก	<p>กองกิจการสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจาก กองกิจฯ ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ ฝ่ายการเมืองฯ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน พบจุดอ่อน ที่เป็น ความเสี่ยงของกองกิจฯ</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าว ข้างต้น กองกิจฯ ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการ ปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>
๒. การประเมินความเสี่ยง - การผิดพลาดในการจัดทำรายงานการประชุม	
๓. กิจกรรมการควบคุม - มอบเจ้าหน้าที่ไปประสานหน่วยงานรับผิดชอบ เรื่องโสตทัศนูปกรณ์	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีช่องทางการประสานงานหลายช่องทาง เช่น เฟสบุ๊ก ไลน์ ภายในองค์กร	
๕. การติดตามประเมินผล - สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องครบถ้วน	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการ ควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง การควบคุมภายใน ดังนี้

งานการถอดเทปรายงานการประชุมสภาองค์การบริหารส่วนจังหวัดตาก เป็นความเสี่ยงที่เกิด จากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ความพร้อมของโสตทัศนูปกรณ์ และเครื่องมือ เครื่องใช้

ลายมือชื่อ.....



(นางนภาพร ยิ่งฉิน)

ตำแหน่ง.....หัวหน้าฝ่ายการเมืองและงานการประชุมสภา อบจ.

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓