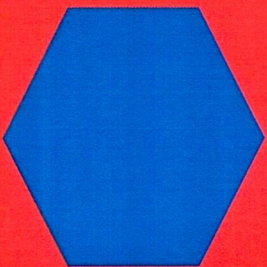




รายงานผลการติดตามควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ 2567

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม



องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง
อำเภอลำปลายมาศ จังหวัดบุรีรัมย์

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรม</p> <p>(๑) กิจกรรมป้องกันควบคุมและแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจาก กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นส่วนราชการที่มีภารกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบในการให้บริการประชาชน โดยมีจำนวนหมู่บ้านในความรับผิดชอบ ๑๓ หมู่บ้าน ๕ โรงเรียน ซึ่งภารกิจสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อมจะครอบคลุมถึงกิจกรรมงานป้องกันควบคุมโรค โรคติดต่อ และแก้ไขเหตุรำคาญ อีกทั้งระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานมีการเปลี่ยนแปลงและปรับปรุงตลอด ซึ่งเป็นอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>(๒) งานด้านการบริการแพทย์ฉุกเฉิน(EMS)</p> <p>ด้วยกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีรถกู้ชีพเพื่อใช้ในการส่งต่อผู้ป่วยไปรับการรักษาต่อ จำนวน ๑ คัน และในบางครั้งมีอุปสรรคในการทำงาน คือ ประชาชนในชุมชนมีความเข้าใจที่ผิดว่ารถกู้ชีพมีไว้บริการประชาชนในการรับส่งผู้ป่วย ซึ่งมอบเป็นการบริการของหน่วยงานในชุมชน จึงเรียกใช้บริการเพื่อให้ไปส่งคนป่วยที่ไม่ใช่ผู้ป่วยฉุกเฉิน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรม</p> <p>(๑) การประเมินความเสี่ยงด้านกิจกรรมงานป้องกันควบคุมแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะ ซึ่งเป็นกิจกรรมหนึ่งกิจกรรมที่อยู่ในภารกิจสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะโรงฆ่าสัตว์ที่มีในพื้นที่จำนวน ๒ โรง และมีอีก ๑ โรงอยู่ในชุมชน</p> <p>งานป้องกันควบคุมและแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะเมื่อประเมินความเสี่ยงแล้วอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า ประชาชนยังให้ความร่วมมือน้อยในการป้องกันควบคุมและแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะ ไม่ตระหนักในการดูแลสิ่งแวดล้อมเท่าที่ควร และมีประสบการณ์รับผิดชอบงานโดยตรง ซึ่งเป็นอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่จำนวน ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>(๑) กิจกรรมงานป้องกันควบคุมและแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะ</p> <p>และจากการติดตาม ตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่าจุดอ่อนหรือความเสี่ยงเดิมที่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม คือ กิจกรรมงานงานป้องกันควบคุมโรค โรคติดต่อ เหตุรำคาญและมลภาวะ</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกด้าน ควรมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>(๒) งานด้านการบริการแพทย์ฉุกเฉิน(EMS)</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยง ประชาชนที่ขอรับบริการหน่วยกู้ชีพยังไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่และหลักเกณฑ์ในการขอรับบริการหน่วยกู้ชีพ</p> <p>ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>

<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรม</p> <p>(๑) กิจกรรมงานป้องกันควบคุมและแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะ</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">-ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานสาธารณสุขและกฎหมายอื่นๆ-ให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนเกี่ยวกับการป้องกันควบคุมและแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะในเขตรับผิดชอบ รวมทั้งทำความเข้าใจกับประชาชนในการเรียกใช้บริการรถกู้ชีพ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรม</p> <p>๑. นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสารระบบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือราชการ</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชน เพื่อให้มีส่วนร่วมในการป้องกันควบคุมและแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานศึกษาและอบรมเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับกฎหมายที่ปรับปรุงเปลี่ยนแปลง และศึกษาเทคโนโลยีการสื่อสาร เพราะการรายงานส่วนมากผ่านระบบการสื่อสารออนไลน์</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ แต่ผลการประเมินและควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย</p>
---	--

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล -ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติรายงานผลการดำเนินการ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องแก่หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองสาธารณสุขเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง</p>	<p>มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังไม่มีความเหมาะสม และไม่ต่อเนื่อง ซึ่งต้องติดตามประเมินผลต่อไป</p>

สรุปผลการประเมิน

ตามภารกิจงานประจำของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มี ๖ งาน คือ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข งานรักษาความสะอาด งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม งานควบคุมโรค และงานบริการสาธารณสุข โดยการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่ามีกิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ กิจกรรมงานป้องกันควบคุมและแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะ และงานด้านการบริการงานแพทย์ฉุกเฉิน (EMS) แต่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมีความมีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

(ลงชื่อ)



(นางสำเนียง เกตุชาติ)


ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการรักษา ราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม (๑) กิจกรรมป้องกันควบคุมและแก้ไขเหตุ ร้ายกาญและมลภาวะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานป้องกันควบคุมและ แก้ไขเหตุร้ายกาญและมลภาวะเป็นไปด้วย ความถูกต้อง</p>	<p>ความเสี่ยง -ประชาชนให้ความ ร่วมมือน้อยในการ ป้องกันควบคุมและ แก้ไขเหตุร้ายกาญและ มลภาวะ -ข้อมูลทหาย กฎระเบียบมีการ เปลี่ยนแปลงปรับปรุง ตลอด</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ -ทำความเข้าใจกับ ประชาชนในการป้องกัน ควบคุม -เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ศึกษาเรียนรู้ข้อกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การประเมินผล การ ควบคุมภายใน -มีการออกประชาคม ให้ความรู้กับ ประชาชน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ -กฎระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานมี การเปลี่ยนแปลง ปรับปรุงตลอด</p>	<p>การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน -ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมเพื่อให้ทัน ต่อเหตุการณ์</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กองสาธารณสุข</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p> <p><u>กิจกรรม</u></p> <p>งานด้านการบริการแพทย์ฉุกเฉิน (EMS) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานด้านการบริการด้านการแพทย์ฉุกเฉินเป็นไปด้วยความถูกต้อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-ประชาชนที่ขอรับบริการหน่วยกู้ชีพยังไม่เข้าใจในการบทบาทหน้าที่และหลักเกณฑ์ในการขอรับบริการหน่วยกู้ชีพ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>-มีการควบคุมการใช้รถกู้ชีพในการให้บริการรับผู้ป่วยฉุกเฉิน</p>	<p>การประเมินผลการทำงาน</p> <p>-มีการออกประชาคมให้ความรู้กับประชาชนในกรณีการขอรับบริการการแพทย์ฉุกเฉิน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>-ประชาชนไม่มีความรู้ความเข้าใจในการสื่อสารเกี่ยวกับ การให้บริการด้าน การแพทย์ฉุกเฉิน</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>-ให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนให้เข้าใจบทบาทหน้าที่ของกู้ชีพและการขอรับบริการงานกู้ชีพกู้ภัย</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองสาธารณสุข</p>
--	--	---	--	---	---	---

ชื่อผู้จัดทำ


(นางสำเนียง เกตุชาติ)
 ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการราชการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง โทร ๐๔๔-๑๘๖-๗๙

ที่ บร ๗๔๘๐๕/

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ตามที่สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ได้แจ้งให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ (ข้อ ๓) ระดับส่วนงานย่อย ได้แก่ แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) นั้น

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบ ฯ (ข้อ ๓) ได้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสำเนียง เกตุชาติ)

นักวิชาการสาธารณสุข ชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ขอคิดเห็น/เสนอแนะ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- นพพ

(นางสมปอง ภูอาจตัน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ขอพิจารณา/คำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบล

(นายไสว ชาติศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ที่ ๒๘ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่ กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวเนียง เกตุชาติ ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข ชำนาญการ รักษาการแทน ผอ.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประธานกรรมการ
๒. นางอรอนงค์ เพี้ยชันทา ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป ชำนาญการ กรรมการ
๓. นางกาญจนา โสมยา ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ชำนาญการ กรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายไสว ชาตศักดิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านยาง

ปลัด อบต.....

รองปลัด อบต.....

หน.สป/ผอ.กอง.....

ผู้พิมพ์/ผู้ร่าง.....