



รายงาน การประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี 2568

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา



044 - 002113



188 หมู่ที่ 3 ตำบลท่าลาด



อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา

www.taladlocal.com



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา

ที่... นม ๗๗๓๐๑/๑๔๐๘... วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง... แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

เรื่องเดิม

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กำหนด และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ สำนักปลัด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยให้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ข้อกฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังที่กำหนด เห็นควรแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในคำสั่งที่แนบมาพร้อมนี้

นางสาวปริญศา คงกระพันธ์

(นางสาวปริญศา คงกระพันธ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

10 พ.ย. 2568

(นางสาวสุพานีย์ วุฒิธรพลวัตร)
หัวหน้าสำนักปลัด

นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี

(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด
10 พ.ย. 2568



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

ที่ ๕๑๘ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กำหนด และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|--------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ดังนี้

- ๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบล

ท่าลาด

๓) รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอลำลูกกา ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดย
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ทราบโดยด่วน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

ปลัด อบต.....	๒๕๐๙	พ.ย. ๒๕๖๘
รองปลัด อบต.....		
ผอ.กอง/หัวหน้าส่วน.....	๕	๕๖๘
ตรวจ/ทาน.....		พ.ย. ๒๕๖๘
ร่าง/พิมพ์.....		



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ที่ ๕๑๘/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กำหนด และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|--------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ดังนี้

- ๑) อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ท่าตลาด

๓) รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาดเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอลำลูกกา ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดย
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ทราบโดยด่วน
ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา

ที่..... นม ๗๗๓๐๑/๑๔๖๙..... วันที่..... ๗..... พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง.....การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ถึง หัวหน้าสำนักปลัด อบต./ผู้อำนวยการกองทุกกอง

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ กำหนดให้องค์การบริหารส่วนตำบลเสนอรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน
นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง จึงขอให้ท่านดำเนินการ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (สำนัก/กอง)
ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕ ส่งให้ผู้ช่วยเลขานุการฯ ภายในวันที่ ๑๒
พฤศจิกายน ๒๕๖๘

(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

-พวง

10/11/68

ทรน

10/11/68

-ภราดร

10/11/68

คู่มือ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา

ที่ นม ๗๗๓๐๑ / ๑๔๒๑ วันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขอเชิญเข้าร่วมการประชุมประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด ที่ ๔๑๘ / ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหนังสือสั่งการที่ กค ๐๔๐๔.๓/ว ๑๐๕ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเพื่อให้การบริหารงานด้านการปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อให้การปฏิบัติงานทุกส่วนราชการได้ทบทวนผลการปฏิบัติงานในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อดำเนินการแก้ไขให้เป็นอุปสรรคและความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงานโดยให้มีการวางแผนให้มีการติดตามการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และเพื่อเป็นการควบคุมความเสี่ยงที่ปรากฏขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา ต่อไป

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและเป็นไปตามคำสั่งดังกล่าวข้างต้นขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด จึงขอเชิญประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด เรื่องการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ ห้องประชุมราชพฤกษ์ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด ในวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เวลา ๑๔.๐๐ น.

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมในวันเวลาดังกล่าวโดยพร้อมเพรียงกัน

(นางสาวปวีณริศา คงกระพันธ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ประธานกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ปลัด อบต.	
รองปลัด อบต.	
ผอ.กอง/หัวหน้าส่วน	
ตรวจ/ทาน	
ส่ง/พิมพ์	11 พ.ย. 2568



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา

ที่ นม ๗๗๓๐๑ / ๑๔๒๑ วันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขอเชิญเข้าร่วมการประชุมประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

๑. เรื่องเดิม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ที่ ๔๐๘ / ๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหนังสือสั่งการที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเพื่อให้การบริหารงานด้านการปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อให้การปฏิบัติงานทุกส่วนราชการได้ทบทวนผลการปฏิบัติงานในรอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อดำเนินการแก้ไขให้เป็นอุปสรรคและความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงานโดยให้มีการวางแผนให้มีการติดตามการควบคุมภายในของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และเพื่อเป็นการควบคุมความเสี่ยงที่ปรากฏขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา ต่อไป

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและเป็นไปตามคำสั่งดังกล่าวข้างต้นขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด จึงขอเชิญประชุมคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด เรื่องการประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ณ ห้องประชุมราชพฤกษ์ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ในวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เวลา ๑๔.๐๐ น.

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเข้าร่วมประชุมในวันเวลาดังกล่าวโดยพร้อมเพรียงกัน

(นางสาวปวีณรีศา คงกระพันธ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

ประธานกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ที่ ๕๑๘ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กำหนด และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|--------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๖. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |
- ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ดังนี้

- ๑) อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ท่าตลาด

๓) รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาดเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอลำลูกกา ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
 ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
 ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
 ๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดย
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ทราบโดยด่วน
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)

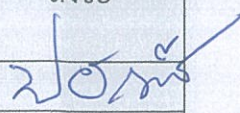
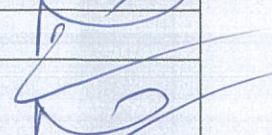
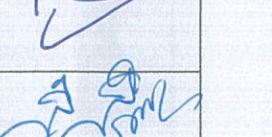
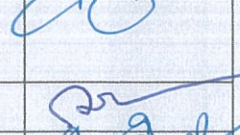
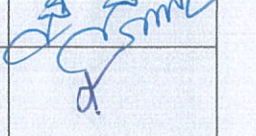
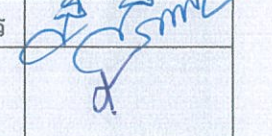
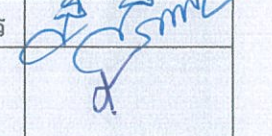
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

รายชื่อคณะกรรมการ ฯ เข้าร่วมการประชุมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปี ๒๕๖๔ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔

วันที่ ๑๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔ เวลา ๑๔.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมราชพฤกษ์ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ชั้น ๒

ผู้มาประชุม

ลำดับ ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง		ลงชื่อ
๑.	นางสาวปวีณริศา คงกระพันธ์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด	ประธานกรรมการ ฯ	
๒.	นางสาวกนกทิพย์ สิทธิวงศ์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกอง คลัง	กรรมการ	
๓.	นางสาวพิชามญช์ ขาญจจอหอ	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ	
๔.	นางสาวพิชามญช์ ขาญจจอหอ	ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการ แทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	กรรมการ	
๕.	นางสาวฐาปนีย์ ฐิติธรรพลวัตร	หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	กรรมการ	
๖.	นางสาวกนกทิพย์ สิทธิวงศ์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ	
๗.	นางสาวฐาปนีย์ ฐิติธรรพลวัตร	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ/เลขานุการ	
๘.	นางสาวกัลยาณี เทียมไธสง	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ/ ผู้ช่วยเลขานุการ	

ผู้ไม่มาประชุม

ลำดับ ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง		ลงชื่อ
๑.				
๒.				
๓.				

รายงานการประชุมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๘
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘

วันที่ ๑๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘ เวลา ๑๔.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมราชพฤกษ์ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ชั้น ๒

ผู้มาประชุม

ลำดับ ที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	
๑.	นางสาวปวีณริศา คงกระพันซ์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด	ประธานกรรมการ ฯ
๒.	นางสาวกนกทิพย์ สิทธิวงศ์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓.	นางสาวพิชามณัฐ์ ชาญจจอหอ	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔.	นางสาวพิชามณัฐ์ ชาญจจอหอ	ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕.	นางสาวฐาปณีย์ จิตติธพลวัตร	หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	กรรมการ
๖.	นางสาวกนกทิพย์ สิทธิวงศ์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๗.	นางสาวฐาปณีย์ จิตติธพลวัตร	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ/เลขานุการ
๘.	นางสาวกัลยาณี เขียวไธสง	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๔.๐๐ น.

นางสาวปวีณริศา คงกระพันซ์ ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดเป็นประธานในการประชุม เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว จึงได้เริ่มการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นางสาวปวีณริศา คงกระพันซ์
ประธานกรรมการ

๑.๑ แจ้งเวียนหนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดได้แจ้งเวียนให้หน่วยงานย่อย(สำนัก/กอง/สถานศึกษาในสังกัด/หน่วยตรวจสอบภายใน) ถือปฏิบัติ ตั้งแต่วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๑

๑.๒ แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ที่ ๔๑๘/๒๕๖๘ ลง วันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ดังนี้

๑.ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด	ประธานกรรมการ
๒.ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓.ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔.ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๕.ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ

๖.ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

กรรมการ

๗.หัวหน้าสำนักปลัด

กรรมการ/เลขานุการ

๘.หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่

๑.อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒.กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

๓.รวบรวม พิจารณา กลั่นกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในสังกัด

๕.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

๑.๓ บันทึกข้อความ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ที่ ๑๔๐๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ผู้บริหารท้องถิ่นให้แจ้งเวียนทุกหน่วยงานย่อย จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๘

๑.๔ บันทึกข้อความ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ที่ ๑๔๒๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เรื่องขอเชิญทุกหน่วยงานย่อย ประชุมการจัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๑ (เชิงปฏิบัติการ) จัดทำแบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕

๑.๕ ประเด็นหลักในการประชุมวันนี้ เพื่อประชุมคณะกรรมการตามหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด เพื่อรวบรวม พิจารณากลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ

คณะกรรมการ

-ที่ประชุมรับทราบ

วาระที่ ๒ เรื่องการรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ ผ่านมา

นางสาวปวีณรีศา คงกระพันซ์ ไม่มี

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการ

ที่ประชุมรับทราบ

วาระที่ ๓ หน่วยตรวจสอบภายใน เรื่องที่เสนอ/ให้คำแนะนำที่ประชุมทราบ

นางสาวปวีณรีศา คงกระพันซ์ ขอชี้แจงหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ -
ประธานกรรมการ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการ

ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ข้อ ๑ หน่วยงานของรัฐ หมายความว่า องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น “ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงาน ของรัฐ “หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุด ของหน่วยงานของรัฐ “ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของ หน่วยงานของรัฐ “คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการที่ทำหน้าที่ เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ “ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ ตรวจสอบภายในของหน่วยงานหรือดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่ เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของ รัฐ “การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการ ปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และ บุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่าง สมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ “ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใด เหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่ กระทรวงการคลัง กำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการ ควบคุมภายในให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามที่ หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มี การรายงาน ตามข้อ ๘ และ ข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำ มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่ กระทรวงการคลัง กำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการ ควบคุมภายในและ ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมี หน้าที่ ดังนี้

๑.อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒.กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในใน ภาพรวมของ หน่วยงานของรัฐ

๓.รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมิน การควบคุม ภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๔.ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับ หน่วยงานใน สังกัดที่เกี่ยวข้อง

๕.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ หน่วยงาน
ของรัฐ ทั้งนี้ องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้ เป็นไป
ตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ของรัฐ
ประกอบด้วย

๑.การรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของ หัวหน้า
หน่วยงานของรัฐ

๒.รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยย่อ น้อยต้องแสดง
ข้อมูล ดังนี้

๒.๑ การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๒.๒ วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๒.๑

๒.๓ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของ หน่วยงานของ
รัฐ

๒.๔ ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์
ของการควบคุมภายใน

๒.๕ กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยง ตามข้อ
๒.๔

๒.๖ ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมตามข้อ ๒.๕

ทั้งนี้ แบบรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่ แนบท้าย
หลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้

ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการ ควบคุม
ภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแล ภายใน ๖๐ วัน
นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๑.การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปตาม
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลัง กำหนด

๒.การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม

๒.๒ การประเมินความเสี่ยง

๒.๓ กิจกรรมการควบคุม

๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร

๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล

๓.การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตาม กฎหมายที่จัดตั้ง
หน่วยงานของรัฐ

๔.ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทาน การควบคุม
ภายในของหน่วยงานรัฐ

มติที่ประชุม

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาและจัดส่งให้ผู้กำกับ ดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

- ที่ประชุมรับทราบ

วาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

นางสาวปวีณรีศา คงกระพันซ์
ประธานกรรมการ

ขอให้สำนัก/กอง จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามบันทึกข้อความ ที่ ๑๔๐๙/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ผู้บริหารท้องถิ่นให้แจ้งเวียนทุกหน่วยงานย่อย จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๘ ภายในวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เพื่อให้ฝ่ายเลขานุการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบต่อไป

ขอเชิญที่ประชุมนำเสนอ ถ้าไม่มีขอปิดประชุม

เลิกประชุมเวลา ๑๕.๐๐ น.

ลงชื่อ



ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวกัลยาณี เทียมไธสง)
กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

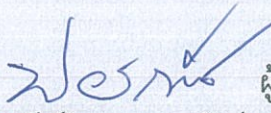
ลงชื่อ



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวธัญปณีย์ จิตติธรวัด)
กรรมการและเลขานุการ

ลงชื่อ



ผู้รับรองรายงานการประชุม

(นางสาวปวีณรีศา คงกระพันซ์)
ประธานกรรมการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา

ที่ นม ๗๗๓๐๑/๑๔๒๘ วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง... รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

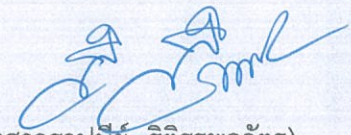
ตามบันทึกข้อความคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ที่ นม ๗๗๓๐๑/๑๔๐๙ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กำหนดให้ สำนัก/กอง ดำเนินการประเมินผลและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด โดยให้นำส่งผู้ช่วยเลขานุการฯ ภายในวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ นั้น

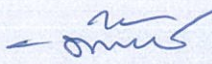
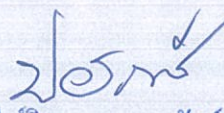
บัดนี้ สำนักปลัด ได้ดำเนินการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว

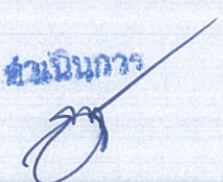
เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด สำนักปลัด จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามเอกสารแนบ ดังนี้

๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป


(นางสาวฐาปณีย์ รุติธรพลวัตร)
หัวหน้าสำนักปลัด



(นางสาวปวีณริศา คงกระพันธ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด
12/11/68


(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

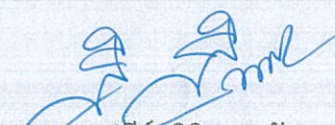
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	บุคลากรของสำนักปลัด ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โดยมีหัวหน้าสำนักปลัดเป็นผู้กำกับดูแลมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในสำนัก มุ่งมั่นปฏิบัติงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานให้ได้ตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ สำนักปลัดมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรชัดเจน โดยแบ่งงานภายในสำนักออกเป็น ๖ งาน ดังนี้ ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๓. งานการเจ้าหน้าที่ ๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕. งานนิติการ ๖. งานส่งเสริมการเกษตร มีการส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาดตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยการเข้ารับการอบรมอย่างเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่รับผิดชอบ รวมถึงมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในสำนักให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของสำนัก มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง รวมถึงมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ หรือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ให้มีการควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการระบุและการพัฒนา กิจกรรมการควบคุมโดยใช้เทคโนโลยีมาช่วยสนับสนุนให้บรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้มีการกำหนด หน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน มีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการติดต่อสื่อสารภายในสำนัก และภายนอกสำนัก อย่างเพียงพอ เหมาะสม และเชื่อถือได้ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เผยแพร่ลงเว็บไซต์ขององค์กร และจัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น การให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศ ในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม มีการติดตามประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ โดยรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลำดับขั้นทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการ ควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการ ปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม :

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามในบางกิจกรรมยังคงต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานเป็นสำคัญ


(นางสาวธัญปณีย์ ฐิติธพลวัตร)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลในการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ ๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นด้วยความคิด ร่วม ทำ ร่วมตัดสินใจ เสนอโครงการ/กิจกรรม ที่สะท้อนปัญหาความต้องการ เพื่อที่จะ ได้นำมาบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น และ สามารถนำไปใช้สำหรับจัดทำงบประมาณ ต่อไป ทำให้การจัดทำแผนพัฒนาเป็นไปมี ประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกปัญหาและ ความต้องการ ของประชาชนอย่างแท้จริง ๒. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ตอบสนอง ความต้องการให้บริการ ประชาชน ในด้านการให้บริการ สาธารณะพื้นฐาน การพัฒนาคุณภาพ ชีวิตที่ดี และมีส่วนร่วม ในการบริหาร และการตรวจสอบ ๓. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาเป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การ และแก้ไขปัญหา ของประชาชน ได้ตรงตามเป้าหมายเป็นไปตามลำดับ ความสำคัญได้ทันทั่วถึง เพื่อเข้าไปสู่ การพัฒนาของ อปท.	๑. การวางแผนล่วงหน้าไว้ ๕ ปี ทำให้นำแผนมาปฏิบัติ โดยการ นำมาจัดทำงบประมาณมีความ คลาดเคลื่อน ๒. มีโครงการที่ไม่สอดคล้องกับ งบประมาณ ๓. กำหนดโครงการใน แผนพัฒนา ไม่ครอบคลุมกับ ความต้องการ ของประชาชน ๔. แผนพัฒนาท้องถิ่นมีโครงการ จำนวนมาก แต่ไม่สามารถ ดำเนินการ ตามโครงการได้ ทั้งหมด เนื่องจากมีงบประมาณ จำนวนจำกัด	จัดทำโครงการประชุม ประชาคมเพื่อทบทวน/ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ฉบับเพิ่มเติม เพื่อสำรวจ ความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่ เป็น ประจำทุกปี	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามการจัด ประชุมเพื่อรับฟังความ คิดเห็นของประชาชน ยัง ไม่ได้รับความสนใจจาก ประชาชนเท่าที่ควร จำนวนผู้เข้าร่วมประชุมยังมี สัดส่วนน้อยเมื่อเทียบกับ จำนวนประชากรในพื้นที่ ทั้งหมด ทำให้ข้อมูลที่จะ นำมาจัดทำแผน ไม่ สะท้อนความต้องการที่ แท้จริงของประชาชน ทั้งหมด	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญใน การจัดทำแผนพัฒนา และไม่รู้ ถึงบทบาทหน้าที่ของตนเองใน การประชาคม โดยความ ต้องการที่แท้จริงของ ประชาชนเป็นเพียงทางผ่าน ตัวแทน หมู่บ้าน ประชาชนไม่ กล้าแสดงความคิดเห็นและมี ส่วนร่วม ในการจัดทำ	๑. ให้ความรู้แก่สมาชิกสภา อปท. ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน และผู้แทน ประชาคมท้องถิ่น เกี่ยวกับระเบียบในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกครั้งที่ ระเบียบมีการแก้ไขปรับปรุง หรือเปลี่ยนแปลง ๒. องค์กรประชาคมสัมพันธ์ให้ ประชาชนทุกช่องทาง เช่น ประกาศ เสียงตามสาย ป้าย ประชาสัมพันธ์ ให้ตระหนักถึง ความสำคัญ และประโยชน์ ของการเข้าร่วมประชุมและ การมีส่วนร่วม ในการพัฒนา ท้องถิ่นของตนเอง	งานยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐...เดือน...กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามกฎหมาย ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล ความคุ้มค่า	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. การบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพของ บุคลากร ในหน่วยงานให้มีคุณภาพและเกิด ประสิทธิผล ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานบริหารบุคคลเป็นไป ตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือ สั่งการ ๓. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงาน ๔. เพื่อสนับสนุนให้มีการเพิ่มจำนวน ข้าราชการ ที่มีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติงานที่ตรงตาม ตำแหน่งสายงาน รวมทั้งมีการมอบหมายงาน ในหน้าที่อย่าง ชัดเจน ส่งเสริมและพัฒนา ความรู้ ความ เข้าใจในงานตลอดจนเสริมสร้างพัฒนา ความรู้ ความเข้าใจในงานตลอดจนเสริมสร้าง ขวัญ และกำลังใจต่อหน้าที่ปฏิบัติงานได้ อย่างถูกต้อง	๑. มีการโอนย้ายสับเปลี่ยน เจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง ทำให้การ ปฏิบัติงาน ขาดความต่อเนื่อง ๒. การพัฒนาพนักงานจ้างยังไม่ เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและ กำลังใจในการปฏิบัติงาน ๓. บุคลากรยังขาดความรู้ ความ เข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน ๔. ระเบียบและหลักเกณฑ์การ บริหารงาน บุคคล มี การ เปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา	๑. ประกาศรับโอน พนักงานส่วนตำบล ๒. ดำเนินงานตาม แผนพัฒนาบุคลากรโดยมี การติดตามต่อเนื่อง ๓. ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงาน ติดตามการปรับปรุงและ ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องที่เป็นปัจจุบัน	๑. มีการรับโอนพนักงาน ส่วนตำบลทั้งสายงาน ผู้บริหารและสายงานผู้ ปฏิบัติเพื่อปฏิบัติงาน ตอบสนองกับภารกิจของ องค์กร ๒. มีรายงานผลการเข้าร่วม ประชุมชี้แจงการ ปฏิบัติงาน/การอบรมเพิ่ม ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับสาย งาน	๑. มีการโอนย้ายสับเปลี่ยน เจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง ทำให้การ ปฏิบัติงาน ขาดความต่อเนื่อง ๒. การพัฒนาพนักงานจ้างยังไม่ เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและ กำลังใจในการปฏิบัติงาน ๓. บุคลากรยังขาดความรู้ ความ เข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน ๔. ระเบียบและหลักเกณฑ์การ บริหารงาน บุคคล มี การ เปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา	๑. ประกาศรับโอนย้าย พนักงานส่วนตำบล/ขอให้ กสอ.สรรหาพนักงานส่วน ตำบลในตำแหน่งที่ว่าง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมด้านการบริหารงาน บุคคล ๓. จัดทำโครงการเพื่อพัฒนา ศักยภาพของบุคลากรให้ สอดคล้อง และต่อเนื่อง ๕. ส่งเสริมกระบวนการสร้าง วัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อ สร้าง ความเข้าใจอันดีต่อกัน ๖. ผู้ปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ ติดตามการปรับปรุงและศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องที่ เป็นปัจจุบัน	งานการ เจ้าหน้าที่ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. การดำเนินงานด้านธุรการและงาน สารบรรณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านธุรการและ งานสารบรรณของหน่วยงานเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้อย่างรวดเร็ว ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ในระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	๑. ขั้นตอนดำเนินการมีความ ล่าช้า ๒. มีการจัดเก็บไม่เป็นระบบ ค้นหายาก ๔. สัญญาณอินเตอร์เน็ตไม่ เสถียรทำให้การปฏิบัติงานไม่ ต่อเนื่อง ๕. เอกสารเดิมที่เก็บระยะเวลา จัดเก็บตามระเบียบงานสาร บรรณ ไม่ได้ถูกทำลาย	๑. มีการจัดเก็บเอกสารใน ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ ๒. มอบหมายงานธุรการ ดำเนินการทำลายหนังสือ ที่เกินกำหนดระยะเวลา จัดเก็บ	๑. ความล่าช้าในการ ค้นหาเอกสารในระบบฯ ๒. ผู้ปฏิบัติงานธุรการยัง ขาดความรู้ความเข้าใจใน ขั้นตอนการทำลาย เอกสาร	๑. เอกสารเดิมที่เกินระยะเวลา จัดเก็บตามระเบียบงานสาร บรรณ ไม่ได้ถูกทำลาย	๑. จัดระบบการจัดเก็บเอกสาร เพื่อการสืบค้นที่ง่ายและทันต่อ การใช้งาน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม และให้ เจ้าหน้าที่ หน้าที่ศึกษาคู่มือทำ ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบงาน สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และ นำมาปฏิบัติงาน	งานบริหารงาน ทั่วไป สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. การป้องกันอุทกภัย และอัคคีภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย แก่อาคารบ้านเรือนและ ทรัพย์สินของประชาชน ภายใต้อาณา เขตของกรมชลประทาน ระเบียบ ที่กำหนด อย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อช่วยเหลือราษฎรในพื้นที่ได้อย่าง รวดเร็ว และพื้นที่ ก่อให้เกิดประสิทธิผล และประสิทธิภาพ ๓. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาสถานที่ที่ ขยะ เพื่อไม่ให้เกิดเหตุการณ์ไฟไหม้ ซึ่ง ก่อให้เกิดปัญหา มลพิษต่อสิ่งแวดล้อม และผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยของ ประชาชนที่อยู่บริเวณ ใกล้เคียง	๑. บุคลากรขาดความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ ๒. พื้นที่ตำบลกว้าง ประชาชน อาศัยรวมกันเป็นกลุ่มห่างจาก ศูนย์ป้องกันของ อบต. และ ประชาชนในพื้นที่เกษตร ๔. ระดับแหล่งมีอายุใช้งานนาน เสื่อมสภาพ ซ้ำรูดบ่อยครั้ง ๕. ปัญหาคล่องตื้นเขิน น้ำไม่ สามารถไหลผ่านไปได้ ทำให้เกิด น้ำท่วมขัง และการขุดลอกไม่ได้ ดำเนินการอย่างต่อเนื่องทำให้ วัชพืชปกคลุมรวดเร็ว	๑.ฝึกทบทวน การป้องกัน และระงับเหตุให้กับผู้ ปฏิบัติเป็นประจำ ๒. ขอรับงบประมาณ สำหรับจัดซื้อรถดับเพลิง เพื่อทดแทนคันเดิม ๓. จัดทำแผนป้องกันและ เผชิญเหตุอุทกภัยพร้อม ดำเนินการตามแผน สรุปผลการดำเนินการ เสนอผู้บริหาร	๑.มีการฝึกทบทวนการ ป้องกันและระงับเหตุ ๒.ดำเนินการจัดซื้อ รถดับเพลิง ๓.รายงานผลการ ดำเนินการตามแผน ป้องกันและเผชิญเหตุ อุทกภัย	๑.ปัญหาคล่องตื้นเขิน น้ำไม่ สามารถไหลผ่านไปได้ ทำให้เกิด น้ำท่วมขัง และการขุดลอกไม่ได้ ดำเนินการอย่างต่อเนื่องทำให้ วัชพืชปกคลุมรวดเร็ว	๑.สำรวจคูคลองที่ตื้นเขินเพื่อ ขอคำเป็นกรขุดลอกคลอง เพื่อป้องกันปัญหาน้ำท่วมขัง	งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. การดำเนินงานด้านกฎหมายและคดี ความ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานทางด้านกฎหมายและงาน กฎหมายเบื้องต้น แก่ประชาชนและงาน ทางคดีเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามกฎหมายและระเบียบที่กำหนด	๑. การดำเนินงานด้านกฎหมาย เป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้องและ ครบถ้วน ๒. ขาดบุคลากรด้านกฎหมาย ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความแม่นยำ ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ และ ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ซึ่งอาจ ก่อให้เกิดความผิดพลาด ในการทำงานได้	๑.ประกาศรับโอน พนักงานส่วนตำบล	๑.ไม่มีพนักงานส่วนตำบล ขอโอนมาดำรงตำแหน่ง	๑. การดำเนินงานด้านกฎหมาย เป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้องและ ครบถ้วน ๒. ขาดบุคลากรด้านกฎหมาย ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความแม่นยำ ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ และ ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ซึ่งอาจ ก่อให้เกิดความผิดพลาด ในการทำงานได้	๑. กำชับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ให้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือมารยาทอย่าง ผู้บังคับบัญชาทราบอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ เกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ ในการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	งานนิติกร สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๘


 (นางสาวธัญญา ฐิติธรพลวัตร)
 หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา

ที่ นม ๗๗๓๐๒/๕๗๖

วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง... รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ตามบันทึกข้อความคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ที่ นม ๗๗๓๐๑/๑๔๐๙ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กำหนดให้ สำนัก/กอง ดำเนินการประเมินผลและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด โดยให้นำส่งผู้ช่วยเลขานุการฯ ภายในวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ นั้น

บัดนี้ กองคลัง ได้ดำเนินการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด กองคลัง จึงขอส่ง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามเอกสารแนบ ดังนี้

๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวกนกทิพย์ สิทธีวงศ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

- อนุมัติ
2/10/68
12/11/68

อนุมัติ

(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

12 พ.ย. 2568

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	บุคลากรของกองคลัง ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โดยมีผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้กำกับดูแลมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มุ่งมั่นปฏิบัติงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานให้ได้ตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ กองคลังมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรชัดเจน โดยแบ่งงานภายในหน่วยงานออกเป็น ๓ งาน ดังนี้ ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานพัฒนารายได้ ๓. งานพัสดุและทรัพย์สิน มีการส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยการเข้ารับการอบรมอย่างเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่รับผิดชอบ รวมถึงมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของกอง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง รวมถึงมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ หรือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ให้มีการควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมโดยการใช้เทคโนโลยีมาช่วยสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการติดต่อสื่อสารภายในกอง และภายนอกกอง อย่างเพียงพอ เหมาะสม และเชื่อถือได้ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ลงเว็บไซต์ขององค์กร และจัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น การให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	มีการติดตามประเมินผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ โดยรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลำดับขั้นทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม :

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามในบางกิจกรรมยังคงต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานเป็นสำคัญ



(นางสาวกนกทิพย์ สิทธิวงศ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพลวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลภายใน ความคุ้มค่า	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานแผนที่ ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การสำรวจงานแผนที่และ ทะเบียน ทรัพย์สินเป็นไปอย่างทั่วถึง ถูกต้อง และยุติธรรม ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	๑. การปฏิบัติงานด้านการสำรวจ งานแผนที่ ภาษี ยังขาดความ ต่อเนื่อง ทำให้ข้อมูลที่ได้ยังล่าช้า ๒. มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ถือ ครอง ๓. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ และ เทคนิค การใช้โปรแกรม สารสนเทศ ภูมิศาสตร์ GIS ที่จะ นำมาใช้กับโปรแกรม (LTAX GIS) ทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า	๑. ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ให้มากยิ่งขึ้น ๒. จัดให้มีเจ้าหน้าที่ไป ศึกษาดูงานจากหน่วยงาน อื่น ที่มีความสำเร็จ ในงาน แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	๑. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการ ส่งเสริมให้เข้ารับการ อบรมเพิ่มความรู้อื่น การปฏิบัติงาน	๑. การปฏิบัติงานด้านการสำรวจ งานแผนที่ ภาษี ยังขาดความ ต่อเนื่อง ทำให้ข้อมูลที่ได้ยังล่าช้า ๒. มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ถือ ครอง ๓. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ และ เทคนิค การใช้โปรแกรม สารสนเทศ ภูมิศาสตร์ GIS ที่จะ นำมาใช้กับโปรแกรม (LTAX GIS) ทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า	๑. จัดให้มีการปฏิบัติงานนอก เวลาราชการให้กับพนักงาน ๒. ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ให้ มากยิ่งขึ้น ๓. จัดให้มีเจ้าหน้าที่ไปศึกษาดู งานจากหน่วยงานอื่น ที่มี ความสำเร็จ ในงานแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด ๒. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรม และจัดเก็บรายได้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน โดยการนำระบบแผนที่ ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ในการปฏิบัติงาน ๓. เพื่อมีข้อมูล บัญชี ใบอนุญาตถูกต้อง เป็นปัจจุบันและเป็นธรรมแก่ผู้ชำระภาษี ๔. การจัดทำหรือปรับปรุงข้อมูล รายละเอียดรายการทรัพย์สิน (ผท.๕) และแผนที่ภาษี ให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน เพื่อใช้เป็นหลักฐานข้อมูล ในการจัดเก็บภาษีให้ถูกต้อง ๕. เพื่อให้จัดเก็บลูกหนี้ที่ค้างชำระนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย	๑. การปฏิบัติงานยังไม่สามารถดำเนินการให้ครบถ้วนและทันเวลา ๒. เจ้าของที่ดินไม่ได้ยื่นในพื้นที่ ๓. ทรัพย์สินมีการซื้อขายแต่ไม่แจ้งเปลี่ยนเจ้าของ	ระบบการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงของ (๔) เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์ เป็นต้น	ระบบผลการประเมินการควบคุมภายใน (๕) ว่ามีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยง(๔) กรณีไม่เพียงพอ ระบุ (๗-๙) กรณีเพียงพอ (๗-๙) ไม่ต้องระบุ	๑. แผนที่ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้ไม่สามารถใช้ระบบแผนที่ภาษีให้เป็นประโยชน์ในการจัดเก็บภาษีได้ ๒. การปฏิบัติงานยังไม่สามารถดำเนินการให้ครบถ้วนและทันเวลา ๓. เจ้าของที่ดินไม่ได้ยื่นในพื้นที่ ๔. ทรัพย์สินมีการซื้อขายแต่ไม่แจ้งเปลี่ยนเจ้าของ	๑. วางแผนบริหารจัดการลูกหนี้ และส่งหนังสือติดตามทวงหนี้ เป็นระยะ ๆ โดยจัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ ให้ครบทุกรายและแจ้งกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจ ให้ความรู้ กับประชาชน ในการยื่นเสียภาษี ๓. จัดให้มีการเก็บภาษีนอกสถานที่และนอกเวลาราชการ ๔. อ่านความสะดวกแก่ประชาชนในเรื่องการรับชำระภาษี ผ่านช่องทางต่าง ๆ อาทิ เคาเตอร์ธนาคารอัตโนมัติ (ATM Payment) Internet Banking แอปพลิเคชันอื่นๆ	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่...๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ.๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลภายใน ความคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หน่วยงานมีการบริหารพัสดุ เป็นไปด้วย ความเหมาะสม ควบคุมและ ใช้งานได้ รวมถึง กระบวนการรับ ลงทะเบียน พัสดุจนถึงขั้นตอน การ จำหน่าย เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุเป็น กระบวนการ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุดตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญใน การลงระบบ e-GP ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้ ๒. มีการปรับปรุงไปโปรแกรม ระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e- GP) ป่อยครั้ง จึงทำให้การทำงาน ไม่ต่อเนื่อง ๓. ระเบียบกฎหมายและหนังสือ สั่งการที่ เกี่ย ข้อง มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	๑. ประกาศรับโอน พนักงานส่วนตำบล ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ พัสดุ ๒. มอบหมายผู้รับผิดชอบ งานพัสดุแยกกองเพื่อแบ่ง เบาภาระงาน ๓. ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงาน ศึกษาหาความรู้ที่ จำเป็นต้งใช้ในการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	๑. ดำเนินการประกาศรับ โอนพนักงานส่วนตำบล เป็นประจำทุก ๓ เดือน ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งพนักงาน ส่วนตำบลในตำแหน่งอื่น รับผิดชอบงานแยกกอง เพื่อแบ่งเบาภาระก	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุดตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญใน การลงระบบ e-GP ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้ ๒. มีการปรับปรุงไปโปรแกรม ระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e- GP) ป่อยครั้ง จึงทำให้การทำงาน ไม่ต่อเนื่อง ๓. ระเบียบกฎหมายและหนังสือ สั่งการที่ เกี่ย ข้อง มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	๑. ประกาศรับโอนพนักงาน ส่วนตำบล ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ พัสดุ ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่พัสดุ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการ อบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และศึกษากฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. การตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การเบิก-จ่ายถูกต้อง รวดเร็ว เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ มติ ครม. และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน และลดขั้นตอนการเบิก จ่ายเงิน ๓. เพื่อให้การบริหารรับ-จ่ายและการ ควบคุม งบประมาณเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน และ สามารถตรวจสอบได้	๑.ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี ๒.เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วนทำให้การเบิก-จ่าย เกิดความล่าช้า ๓. หน่วยงานเบิกจ่ายไม่ตรวจสอบ ก่อนวางฎีกา ทำให้เจ้าหน้าที่ ที่ตรวจสอบฎีกาของกองคลังต้อง เพิ่มความละเอียดรอบคอบ และ ใช้เวลาในการตรวจสอบแต่ละ ฎีกามาก	๑. ประกาศรับ โอน พนักงานส่วนตำบลผู้ ปฏิบัติงานด้านการเงินและ บัญชี ๒.มอบหมายบุคลากร ตำแหน่งอื่นรับผิดชอบ ตรวจฎีกา	๑. ดำเนินการประกาศรับ โอนพนักงานส่วนตำบล ๒.คำสั่งมอบหมายงาน รับผิดชอบตรวจฎีกา	๑. เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วนทำให้การเบิก-จ่าย เกิดความล่าช้า ๒. หน่วยงานเบิกจ่ายไม่ตรวจสอบ ก่อนวางฎีกา ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ ตรวจสอบฎีกาของสำนักการคลัง ต้องเพิ่มความละเอียดรอบคอบ และใช้เวลาในการตรวจสอบแต่ละ ฎีกามาก ๓. ผู้ได้รับมอบหมายมีงานที่ต้อง ปฏิบัติในหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติเป็น ประจำอยู่แล้ว ทำให้การ ตรวจสอบล่าช้า	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้องศึกษาทำความเข้าใจ หนังสือสั่งการ และบันทึกแจ้ง เวียนหน่วยงานในสังกัดให้ รับทราบ ขั้นตอนการ ดำเนินการและตรวจสอบ เอกสารให้ครบถ้วน ก่อนส่งมา เบิก	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๔

(นางสาวกนกทิพย์ สิทธิวงศ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา

ที่ นม. ๗๗๓๐๓/๑๓๕๙

วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ตามบันทึกข้อความคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ที่ นม. ๗๗๓๐๑/๑๔๐๙ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กำหนดให้ สำนัก/กอง ดำเนินการประเมินผลและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด โดยให้นำส่งผู้ช่วยเลขานุการฯ ภายในวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ นั้น

บัดนี้ กองช่าง ได้ดำเนินการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด กองช่าง จึงขอส่ง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามเอกสารแนบ ดังนี้

๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวพิกุลมณีนุช ชาญจจอหอ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

๑๒/๑๑/๖๘

(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

12 พ.ย. 2568

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	บุคลากรของกองช่าง ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โดยมีผู้อำนวยการกองช่างเป็นผู้กำกับดูแลมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มุ่งมั่นปฏิบัติงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานให้ได้ตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ กองช่างมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรชัดเจน โดยแบ่งงานภายในหน่วยงานออกเป็น ๔ งาน ดังนี้ ๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง ๒. งานควบคุมอาคาร ๓. งานสาธารณูปโภค ๔. งานบริหารทั่วไป มีการส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาดตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยการเข้ารับการอบรมอย่างเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่รับผิดชอบ รวมถึงมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่ อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ ดำเนินการ และ เป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของ กอง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์และ ประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง รวมถึง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ หรือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ให้มีการควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการระบุและการพัฒนา กิจกรรมการควบคุมโดยการใช้เทคโนโลยีมาช่วยสนับสนุนให้บรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้มีการกำหนด หน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการติดต่อสื่อสารภายในกอง และภายนอกกอง อย่างเพียงพอ เหมาะสม และเชื่อถือได้ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ลง เว็บไซต์ขององค์กร และจัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น การให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	มีการติดตามประเมินผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ โดยรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลำดับขั้นทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม :

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามในบางกิจกรรมยังคงต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานเป็นสำคัญ



(นางสาวพิชามญช์ ชาญจหอ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การควบคุมงานการก่อสร้างและดัดแปลงอาคาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การก่อสร้างแต่ละโครงการเป็นไปตามรูปแบบ และสัญญาจ้าง ๒. เพื่อให้โครงการก่อสร้างของเทศบาลฯ มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐานตามหลักวิชา ๓. เพื่อให้การปฏิบัติงานของช่างผู้ควบคุมงาน และคณะกรรมการตรวจการจ้าง เป็นไปตามระเบียบ ของทางราชการ	๑. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ พรบ. ควบคุมอาคาร และหลักเกณฑ์ในการขออนุญาตก่อสร้างและวิธีขออนุญาตก่อสร้าง ๒. การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขอเตรียมเอกสาร ไม่ครบถ้วนแบบ การก่อสร้างไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต ๓. ผู้ที่ก่อสร้างอาคารบ้านเรือน บางรายไม่เข้ามาขออนุญาตก่อสร้าง	๑. ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การขออนุญาต ตาม พร.บ.ควบคุมอาคารและหลักเกณฑ์ในการขอ รวมถึงเอกสารที่ใช้ ประกอบการขออนุญาต	๑. มีการประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการขออนุญาต ตาม พร.บ.ควบคุมอาคาร และหลักเกณฑ์ในการขอ รวมถึงเอกสารที่ใช้ ประกอบการขออนุญาต	๑. การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขอเตรียมเอกสาร ไม่ครบถ้วนแบบ การก่อสร้างไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต ๒. ผู้ที่ก่อสร้างอาคารบ้านเรือน บางรายไม่เข้ามาขออนุญาตก่อสร้าง	๑. มีคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน ๒. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ ประชาสัมพันธ์ เสียตามสายการออกหน่วยเคลื่อนที่ และปิดประกาศตามร้านค้าต่าง ๆ ในการสร้างความเข้าใจให้ ความรู้ กับประชาชน ในเรื่อง การขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร อย่าง ต่อเนื่อง ๓. ติดตามการดำเนินงานของ ผู้อนุญาตก่อสร้าง	กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. การกำหนดราคากลาง และการ คำนวณ ประมาณการช่าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการกำหนดราคากลางเป็นไป อย่างถูกต้อง ตามกฎหมายและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง และไม่เกิดความเสียหาย แก่ทางราชการ ๒. เพื่อให้การคำนวณประมาณการช่าง ถูกต้อง มีมาตรฐาน สอดคล้องกับปริมาณ งาน และงบประมาณ	๑. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้ง ไม่มีความรู้เกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ ตนเอง จะต้องกำหนดราคา ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับ การกำหนดราคากลาง ๓. ยังมี การใช้ราคา กลาง ผิดพลาด ๔. อัตราขึ้นลงของน้ำมันเชื้อเพลิง มีการปรับราคาอย่างต่อเนื่อง ทำ ให้ค่าแรงงานมีการปรับราคาขึ้น ลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง	๑. ส่งเสริมความรู้เรื่องการ กำหนดราคากลางให้กับ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การ แต่งตั้ง ให้ เป็น คณะกรรมการ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ แต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความรอบคอบ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติ ให้ศึกษาระเบียบ ใหม่ๆ การสั่งการ จาก หน่วยงานต่างๆ โดยใช้ สารสนเทศ (IT) เพื่อให้ การคำนวณราคา ค่า ก่อสร้าง ขณะจัดทำเทศ บัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริง ในอนาคตมาก ที่สุด	๑. ผู้ปฏิบัติงานได้รับการ ส่งเสริมให้เข้ารับการ อบรมความรู้เกี่ยวกับการ กำหนดราคากลาง-	๑. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้ง ไม่มีความรู้เกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ ตนเอง จะต้องกำหนดราคา ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับ การกำหนดราคากลาง ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ เพียงพอ	๑. ส่งเสริมความรู้เรื่องการ กำหนดราคากลางให้กับ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การ แต่งตั้ง ให้เป็นคณะกรรมการ ๒. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมี การตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่ง การ จากหน่วยงานต่างๆ โดย ใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การ คำนวณราคาก่อสร้าง ขณะ จัดทำเทศบัญญัติสอดคล้องกับ ความเป็นจริง ในอนาคตมาก ที่สุด ๔. ประกาศรับโอนพนักงาน ส่วนตำบลสายงานผู้ปฏิบัติงาน ด้านงานช่าง	กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ. ๒๕๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานจัดสถานที่ และไฟฟ้า สาธารณะเป็นไป ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การ และเป็นการป้องกัน และรักษาความ ปลอดภัยให้กับประชาชนในพื้นที่	๑. ไฟฟ้าส่องสว่างยังไม่ ครอบคลุมทุกพื้นที่และชำรุด บ่อย ๒. หลอดไฟชำรุดบ่อยครั้ง	๑. มีการมอบหมายความ รับผิดชอบแบ่งเป็นเขต และจัดทำแผน ออก ตรวจสอบเป็นประจำ ๒. เปิดช่องทางรับแจ้งเพื่อ แก้ไขปัญหาไฟฟ้าดับ	๑. มีช่องทางรับแจ้งปัญหา ไฟฟ้าสาธารณะติดต่อ หลากหลายช่องทาง	๑. ไฟฟ้าส่องสว่างยังไม่ ครอบคลุมทุกพื้นที่และชำรุด บ่อย ๒. หลอดไฟชำรุดบ่อย	๑. มีการมอบหมายความ รับผิดชอบแบ่งเป็นเขตและ จัดทำแผน ออกตรวจสอบ บำรุงรักษาและซ่อมแซมเป็น ประจำ ๒. เปิดช่องทางรับแจ้งเพื่อ แก้ไขปัญหาไฟฟ้าดับ	กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๘



(นางสาวพิชามณีย์ ช่างอุท)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ที่ พ.ม.๗/๗๓๐๕ / ๕๖๖ วันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง... รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ตามบันทึกข้อความคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ที่ นม ๗๗๓๐๑/๑๔๐๙ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กำหนดให้ สำนัก/กอง ดำเนินการประเมินผลและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด โดยให้นำส่งผู้ช่วยเลขานุการฯ ภายในวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ นั้น

บัดนี้ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามเอกสารแนบ ดังนี้

๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวพิชามณัช ขาญจอหอ)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการราชการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

อนุมัติ
2/5/68
12/11/68

นางสาวดารงค์ดี นันอุมาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

12 พ.ย. 2568

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	บุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โดยมีผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเป็นผู้กำกับดูแลมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มุ่งมั่นปฏิบัติงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานให้ได้ตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรชัดเจน โดยแบ่งงานภายในหน่วยงานออกเป็น ๒ งาน ดังนี้ ๑. งานส่งเสริมสิ่งแวดล้อม ๒. งานส่งเสริมสาธารณสุข มีการส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาดตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยการเข้ารับการอบรมอย่างเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่รับผิดชอบ รวมถึงมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่ อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ ดำเนินการ และเป้าหมายที่ทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของกอง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง รวมถึงมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ หรือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ให้มีการควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมโดยการใช้เทคโนโลยีมาช่วยสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการติดต่อสื่อสารภายในกอง และภายนอกกอง อย่างเพียงพอ เหมาะสม และเชื่อถือได้ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ลง เว็บไซต์ขององค์กร และจัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น การให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	มีการติดตามประเมินผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ โดยรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลำดับขั้นทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม :

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามในบางกิจกรรมยังคงต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานเป็นสำคัญ



(นางสาวพิชามณีย์ ชาญจ่อหอ)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพล จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การควบคุมโรคใช้เลือดออกและ ระงับ โรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อควบคุมแหล่งแพร่พันธุ์ยุงลายที่ เกิดขึ้น ในหมู่บ้าน วัด โรงเรียน ๒. เพื่อจัดทำวัสดุ/อุปกรณ์/เคมีภัณฑ์ที่ใช้ ในการป้องกันและควบคุมโรค ๓. เพื่อกระตุ้นให้ประชาชนรู้จักและ เข้าใจ ในการป้องกันและเฝ้าระวังการ แพร่ระบาดของโรค ได้อย่างถูกต้อง ๔. เพื่อป้องกัน ควบคุม และเฝ้าระวัง โรคติดต่อ เช่น โรคไข้หวัดนก โรค ใช้เลือดออก ไข้มือเท้าปาก โรคติดต่อ อื่นๆ ที่เกิดขึ้นในชุมชน ๕. เพื่อให้งานสาธารณสุขมีประสิทธิภาพ ยิ่งขึ้น	๑. ประชาชนขาดความตระหนัก ถึงอันตรายจากโรคใช้เลือดออก ๒. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ ในการเฝ้าระวังและมาตรการ ป้องกันโรค ๓. โรคติดต่อที่มีการระบาด สามารถกลับมาแพร่ระบาดได้ตลอด ทุกฤดู เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติตามข้อห้ามอย่างเคร่งครัด	๑.จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การเฝ้าระวัง และ มาตรการป้องกันและการแพร่ ระบาดของโรคใช้เลือดออก และโรคติดต่อต่างๆ ๒. จัดโครงการรณรงค์ ในช่วงก่อนเกิดการระบาด ของโรค	๑.มีการประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการเฝ้าระวังและ มาตรการป้องกันโรค ๒.จัดโครงการรณรงค์ ในช่วงก่อนเกิดการระบาด ของโรค	๑. ประชาชนขาดความตระหนัก ถึงอันตรายจากโรคใช้เลือดออก ๒. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ ในการเฝ้าระวังและมาตรการ ป้องกันโรค ๓. โรคติดต่อที่มีการระบาด สามารถกลับมาแพร่ระบาด	๑. จัดทำใบแจ้งการออก ปฏิบัติงานเพิ่ม เน้นการ ดำเนินงานแบบเชิงรุก กระตุ้น ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการดำเนินการป้องกัน และ ควบคุมโรคใช้เลือดออกโดย เริ่มต้นที่บ้านของตนเอง ๒. มีอบรมกลุ่มแกนนำ ชุมชน/อสม. เพื่อนำความรู้ไป ถ่ายทอด ให้กับคนในชุมชน ๓. การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับโรคต่าง ๆ ตามฤดูกาล และที่อุบัติขึ้นใหม่ที่รวดเร็วทัน ต่อสถานการณ์ของโรคแก่ ประชาชนในพื้นที่	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่...๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ.๒๕๖๒

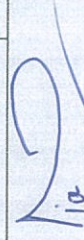
(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล ความคุ้มค่า	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. การรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันประชาชนติดเชื้อโรคพิษ สุนัขบ้า จากสัตว์เลี้ยงของตนเองหรือสัตว์ จรจัด ๒. เพื่อทำให้สุนัข แมวได้รับวัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้าครอบคลุม ๓. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ เรื่องโรคพิษสุนัขบ้าและการดูแลสัตว์เลี้ยง อย่างถูกต้อง และมีความรับผิดชอบต่อ สังคม ๔. เพื่อให้อปท. ปลอดโรคพิษสุนัขบ้า อย่างยั่งยืน	๑. พบการระบาดของโรคพิษ สุนัขบ้า ในพื้นที่ใกล้เคียง ๒. ประชาชนขาดความรู้ เข้าใจ ในการเลี้ยงสุนัขและแมว ๓. ประชาชนยังไม่มองเห็น หรือไม่ตระหนักในผลกระทบที่ จะเกิดขึ้น ยังมองว่าเป็นปัญหาที่ ไกลตัว	๑.สำรวจและขึ้นทะเบียน สุนัขและแมวทั้งที่มี เจ้าของและไม่มีเจ้าของ ปี ละ ๒ ครั้ง ๒.จัดหาวัคซีนป้องกันโรค พิษสุนัขบ้าเพื่อฉีดให้สุนัขและ แมวที่ขึ้นทะเบียน	๑.สุนัขและแมวที่ขึ้น ทะเบียนได้รับวัคซีน	๑. ยังพบการระบาดของโรคพิษ สุนัขบ้า ในพื้นที่ใกล้เคียง ๒. ประชาชนขาดความรู้ เข้าใจ ในการเลี้ยงสุนัขและแมว ๓. ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะ ทาง เช่น สัตวแพทย์ ๔. ประชาชนยังไม่มองเห็น หรือไม่ตระหนักในผลกระทบที่ จะเกิดขึ้น ยังมองว่าเป็นปัญหาที่ ไกลตัว	๑. ดำเนินการสำรวจและขึ้น ทะเบียนประชากรสุนัขและ แมว ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนนำสุนัขมารับวัคซีน ให้ครบทุกตัว ๓. ออกสำรวจจำนวนสุนัขที่มี อยู่จริงในพื้นที่และเป็นปัจจุบัน อยู่ตลอดเวลา ๔. จัดทำแผนงานโครงการ รณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๕. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบถึงอันตรายของโรค และ กำหนดวันรณรงค์ฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและทำ หมั่น	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานบริการการแพทย์ฉุกเฉิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานบริการการแพทย์ ฉุกเฉิน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอและบางส่วนไม่ผ่านการ อบรม เฉพาะทาง	สรรหาผู้ปฏิบัติงานที่มี คุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง	มีการสรรหาพนักงานจ้าง พนักงานขับรถยนต์ (EMS)	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอและบางส่วนไม่ผ่านการ อบรม เฉพาะทาง	๑. วางแผนเพื่อเตรียมความ พร้อมในการจัดสรรบุคลากร เจ้าหน้าที่ และมอบหมาย หน้าที่รับผิดชอบกรณีเร่งด่วน ๒. เปิดโอกาสให้ผู้ปฏิบัติงาน ได้เข้ารับการพัฒนากองความรู้ ที่จำเป็น เฉพาะทางในการ ปฏิบัติงาน ๓. จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างการรับรู้เกี่ยวกับ ขั้นตอน การแจ้งเหตุที่ถูกต้อง แก่ประชาชน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเสา อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่...๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ.๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. การบริหารจัดการขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดปริมาณขยะในชุมชน ๒. เพื่อให้มีการกำจัดขยะมูลฝอยที่ถูกวิธี และจัดให้มีที่ทิ้งขยะโดยเฉพาะ ไม่สร้าง ความเดือดร้อน ให้กับผู้ที่อยู่ใกล้เคียง ๓. เพื่อให้ประชาชนมีการคัดแยกขยะใน ครัวเรือน ๔. เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและประโยชน์ที่ ประชาชน ได้รับจากการคัดแยกขยะ ๕. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ และ คัดแยกขยะ ถูกต้องทุกครั้ง ๖. เพื่อให้การดำเนินงาน การจัดการขยะ ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	๑. จำนวนขยะในชุมชนมีปริมาณ ขยะเพิ่มมากขึ้น ประชาชนยัง ขาด ความรู้ความเข้าใจในการ คัดแยกขยะ และการทิ้งขยะ ไม่ได้มีการคัด แยกขยะก่อน นำมาทิ้ง ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการบริหารจัดการขยะมูลฝอย ในที่สาธารณะ	๑.จัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับการคัดแยกขยะ ก่อนทิ้งให้กับประชาชน ๒.ส่งเสริมการลดขยะ ถุงพลาสติกด้วยการใช้ถุง ผ้าทดแทน	๑.ประชาชนยังขาด จิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อ สิ่งแวดล้อม ๒.ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญในการคัดแยก ขยะก่อนทิ้งเท่าที่ควร	๑. จำนวนขยะในชุมชนมีปริมาณ ขยะเพิ่มมากขึ้น ประชาชนยัง ขาด ความรู้ความเข้าใจในการ คัดแยกขยะ และการทิ้งขยะ ไม่ได้มีการคัด แยกขยะก่อน นำมาทิ้ง ๒.พบการทิ้งขยะในที่สาธารณะ	๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการกำจัดขยะและคัดแยก ขยะและจัดการขยะอย่างถูก วิธี ก่อนนำมาทิ้ง และคัดแยก ขยะตามหลัก ๓ ข ได้แก่ ใช้ น้อย ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ ใหม่ ๒. ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมี การจัดทำถังขยะจุลินทรีย์ แบบมีฝาปิด ๓. ขอความร่วมมือจากผู้นำ ชุมชนและประชาชนให้ช่วย สอดส่อง ดูแลเพื่อให้บุคคล นำขยะมาทิ้งในที่สาธารณะใน เขต อบท.	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม


10

(นางสาวนิชาณัฐ ขาญจอหอ)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๔



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

ที่ นม ๗๗๓๐๔/๒๕๖

วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

ตามบันทึกข้อความคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ที่ นม ๗๗๓๐๑/๑๔๐๙ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กำหนดให้ สำนัก/กอง ดำเนินการประเมินผลและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด โดยให้นำส่งผู้ช่วยเลขานุการฯ ภายในวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ นั้น

บัดนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ดำเนินการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามเอกสารแนบ ดังนี้

๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวฐานันท์ รุติธรพลวัตร)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

2๐๗
12/11/๖๘

(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

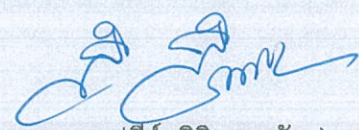
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	บุคลากรของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โดยมีผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมเป็นผู้กำกับดูแลมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มุ่งมั่นปฏิบัติงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานให้ได้ตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรชัดเจน โดยแบ่งงานภายในหน่วยงานออกเป็น ๒ งาน ดังนี้ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยการเข้ารับการอบรมอย่างเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่รับผิดชอบ รวมถึงมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่ อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของกอง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง รวมถึงมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ หรือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ให้มีการควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมโดยใช้เทคโนโลยีมาช่วยสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน มีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการติดต่อสื่อสารภายในกองและภายนอกกอง อย่างเพียงพอ เหมาะสม และเชื่อถือได้ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ลงเว็บไซต์ขององค์กร และจัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น การให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม มีการติดตามประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง สม่าเสมอ โดยรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลำดับขั้นทราบเป็นลายลักษณ์อักษร มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม :

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามในบางกิจกรรมยังคงต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีผลสัมฤทธิ์ของงานเป็นสำคัญ



(นางสาวฐานันท์ จิตติธพลวัฒน์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่ ๑๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มี คุณภาพ และผ่านการประเมินมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ๒. เพื่อให้เด็กได้รับการพัฒนาทั้งร่างกาย จิตใจ อารมณ์ สังคม และสติปัญญาอย่าง เหมาะสม ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ด้านการศึกษา ๔. เพื่อพัฒนาศักยภาพครูศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ตามมาตรฐาน ๕. เพื่อให้การบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ ๖. เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมของ เด็ก ที่จะศึกษาต่อในระดับอนุบาล	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐาน เนื่องจาก มีเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. อาคารสถานที่ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบางแห่ง ไม่เหมาะสมกับ การจัดการเรียนการสอน ๓. บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังขาดทักษะ ความสามารถใน การใช้ คอมพิวเตอร์ และ เทคโนโลยีสารสนเทศในการ ปฏิบัติงาน ทำให้งานสารบรรณ การจัดทำแผนการศึกษา และ งานการเงิน/บัญชี/พัสดุ เป็นไป ด้วยความล่าช้า และมี ข้อผิดพลาด	๑.ส่งเสริมการพัฒนา ความรู้ ทักษะที่ จำเป็นต้องใช้ในการ ปฏิบัติงานของบุคลากร ๒.เสนอของบประมาณ สำหรับการพัฒนา อาคารสถานที่	๑.บุคลากรได้รับการ พัฒนาด้านความรู้และ ทักษะที่จำเป็นต้องใช้ใน การปฏิบัติงาน ๒.งบประมาณที่ได้รับการ จัดสรรไม่เพียงพอต่อการ พัฒนาอาคารสถานที่ เนื่องจากมีศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กในความรับผิดชอบ หลายแห่ง	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐาน เนื่องจาก มีเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. อาคารสถานที่ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบางแห่ง ไม่เหมาะสมกับ การจัดการเรียนการสอน	๑. จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การอบรมเพื่อฝึกฝนทักษะ ใน การดูแลเด็กและกิจกรรม ประจำวัน ๒. เสนอขอรับการสนับสนุน งบประมาณเงินอุดหนุนจาก กรมส่งเสริมการปกครองส่วน ท้องถิ่น	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. การพัฒนาทางการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุ สถานศึกษา ๒. พนักงานครูที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบด้านการเงิน งาน บัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ยังมีความรู้ในการสอนเด็ก นักเรียนด้วย ทำให้เกิดความ ผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๓. การจัดทำงบการเงินเมื่อสิ้นปี มีสถานศึกษาบางแห่งไม่สามารถ ปิด งบการเงินได้ เนื่องจาก บันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง	๑. ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ เฉพาะตำแหน่งงานด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุ สถานศึกษา ๒. พนักงานครูที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบด้านการเงิน งาน บัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ยังมีความรู้ในการสอนเด็ก นักเรียนด้วย ทำให้เกิดความ ผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๓. การจัดทำงบการเงินเมื่อสิ้นปี มีสถานศึกษาบางแห่งไม่สามารถ ปิด งบการเงินได้ เนื่องจาก บันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง	๑. มอบหมายผู้รับผิดชอบ งานบัญชีและพัสดุของ สถานศึกษาในสังกัด ๒. ส่งเสริมการฝึกอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับงานบัญชี และงานพัสดุของ สถานศึกษาให้กับพนักงาน ครูผู้รับผิดชอบ	๑. คำสั่งมอบหมายงาน บัญชีและพัสดุของ สถานศึกษาในสังกัด ๒. ส่งพนักงานครู ผู้รับผิดชอบงานบัญชีและ พัสดุเข้ารับการฝึกอบรม จากผู้มีความรู้เฉพาะทาง	๑. ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ เฉพาะตำแหน่งงานด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุ สถานศึกษา ๒. พนักงานครูที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบด้านการเงิน งาน บัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ยังมีความรู้ในการสอนเด็ก นักเรียนด้วย ทำให้เกิดความ ผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๓. การเก็บเอกสารทางการเงิน บางแห่งยังไม่ถูกต้องตาม หมวดหมู่ ในการค้นหาเอกสาร	๑. ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การแต่งตั้ง คอยเรียนรู้และ ศึกษาระเบียบ งานพัสดุ งาน การเงิน และบัญชีสถาน ศึกษา กับหน่วยงานพัสดุ และการเงิน ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ได้เข้า รับการฝึกอบรมเป็นประจำ อย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม


 (นางสาวฐานันท์ อธิธรรม)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ที่ นม ๗๗๓๐๖ / ๓๑๔

วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

ตามบันทึกข้อความคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ที่ นม ๗๗๓๐๑/๑๔๐๔ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กำหนดให้ สำนัก/กอง ดำเนินการประเมินผลและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด โดยให้นำส่งผู้ช่วยเลขานุการฯ ภายในวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ นั้น

บัดนี้ กองสวัสดิการสังคม ได้ดำเนินการดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด กองสวัสดิการสังคม จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามเอกสารแนบ ดังนี้

๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวกนกทิพย์ สิทธิวงศ์)

กองสวัสดิการสังคม

๒๐๖๕

๒๒/๑๑/๖๘

(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตลาด

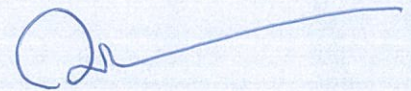
กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	บุคลากรของกองสวัสดิการสังคม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โดยมีผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมเป็นผู้กำกับดูแลมีการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มุ่งมั่นปฏิบัติงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานให้ได้ตามเป้าหมาย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ กองสวัสดิการสังคมมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรชัดเจน โดยแบ่งงานภายในหน่วยงานออกเป็น ๒ งาน ดังนี้ ๑. งานพัฒนาชุมชน ๒. งานด้านสังคมสงเคราะห์ มีการส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง โดยการเข้ารับการอบรมอย่างเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่รับผิดชอบ รวมถึงมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของกอง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง รวมถึงมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ หรือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ให้มีการควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมโดยการใช้เทคโนโลยีมาช่วยสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	มีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการติดต่อสื่อสารภายในกองและภายนอกกอง อย่างเพียงพอ เหมาะสม และเชื่อถือได้ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ลงเว็บไซต์ขององค์กร และจัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น การให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม มีการติดตามประเมินผลระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ โดยรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลำดับขั้นทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม :

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามในบางกิจกรรมยังคงต้องมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงานเป็นสำคัญ



(นางสาวกนกทิพย์ สิทธิวงศ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่...๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ.๒๕๖๔

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลภายใน ความคุ้มค่า	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การส่งเสริมสวัสดิการประชาชนผู้ยากไร้ ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานเกี่ยวกับ สร้างเสริม สวัสดิการทางสังคมให้แก่ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ หรือทุพพลภาพ และ ผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปด้วย ความเรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้ความช่วยเหลือแก่ประชาชนผู้ ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและ ทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดู เด็กแรกเกิด	๑. กรณีจ่ายเงินสด ไม่สามารถ จ่ายได้หมดในวันเดียว ทำให้มี เงินคงค้าง ๒. ประชาชนผู้มีสิทธิไม่มารับเงิน เบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาดัง กล่าว ๓. ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือย้าย ภูมิลำเนาโดยไม่ได้มีการแจ้งให้ ทราบ ๔. ประชาชนไม่สามารถรับรู้ ข่าวสารได้อย่างทั่วถึงเนื่องจาก สภาพพื้นที่ บางแห่งมีที่อยู่อาศัย ห่างไกลชุมชน	๑. ประชาชนสัมพันธ์การจ่าย เบี้ยยังชีพ หลากหลายช่อง ทาง เช่น หนังสือ ประชาชนสัมพันธ์ถึงผู้นำ หมู่บ้าน, เว็บไซต์ อบต., Facebook ฯลฯ	๑. ประชาชนสัมพันธ์แผนการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ของทั้ง ปีงบประมาณ ๒. ประชาชนสัมพันธ์การจ่าย เบี้ยยังชีพประจำปี ๓. แจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้ มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพทราบ ถึงสิทธิประโยชน์และ ขั้นตอนการแจ้งย้าย ภูมิลำเนา	๑. กรณีจ่ายเงินสด ไม่สามารถ จ่ายได้หมดในวันเดียว ทำให้มี เงินคงค้าง ๒. ประชาชนผู้มีสิทธิไม่มารับเงิน เบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาดัง กล่าว ๓. ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือย้าย ภูมิลำเนาโดยไม่ได้มีการแจ้งให้ ทราบ ถึงสาเหตุ	๑. การออกหน่วยบริการใน การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๒. กรณีรับเงิน สด ประชาชนสัมพันธ์ กำหนด วัน เวลาและสถานที่ การรับเงิน พร้อมแจ้งหลักเกณฑ์กรณีไม่ สามารถมารับด้วยตนเองได้ ให้ มีหนังสือมอบอำนาจด้วย ๓. ปรับปรุงการประชาสัมพันธ์ การรับเงินเบี้ยยังชีพอย่าง ทั่วถึง และต่อเนื่อง ๔. ให้ความรู้แก่ประชาชนใน พื้นที่ในเรื่องสิทธิประโยชน์ ด้านสวัสดิการด้านผู้สูงอายุ ผู้ พิการ ผู้ยากไร้	กองสวัสดิการ สังคม ๓๐ ก.ย. ๖๔

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่...๓๐...เดือน...กันยายน...พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้กลุ่มอาชีพมีเงินทุน ทุน เวียน ในการดำเนินการภายในกลุ่มโดย ไม่ต้องเสียดอกเบี้ย ๒. เพื่อให้ราชการได้รับเงินโครงการเงิน กู้ยืม เศรษฐกิจชุมชน คืนจากกลุ่มอาชีพที่ ค้างชำระ ๓. เพื่อมีให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ รับผิดชอบวินัยการเงินการ คลัง ๔. เพื่อเป็นการช่วยเหลือเกษตรกรที่ เดือดร้อน	๑. มีลูกหนี้โครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชนส่งชำระล่าช้า ผู้ กู้ยืม ไม่ให้ความร่วมมือและ พยายามหลีกเลี่ยงไม่ชำระเงินคืน และบางรายขอขอยกยความ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่เร่งรัดหนี้หนี้สิน เพราะเกรงว่าจะกระทบกับฐาน เสียง ผู้บริหารท้องถิ่น	๑. จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ ๒. กำชับให้ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการติดตามทวง ถามตามรอบระยะเวลา กำหนด	๑. ตรวจสอบทะเบียนคุม ลูกหนี้ ๒. จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้ มาชำระหนี้ตามกำหนด	๑. มีลูกหนี้โครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชนส่งชำระล่าช้า ผู้ กู้ยืม ไม่ให้ความร่วมมือและ พยายามหลีกเลี่ยงไม่ชำระเงินคืน	๑. ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจ เข้าใจข้อตกลงหรือสัญญากู้ยืม เงินโครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจ ชุมชนให้กลุ่มอาชีพได้เข้าใจ เพื่อจะได้ ปฏิบัติตามข้อตกลง ในสัญญาอย่างเคร่งครัด หากมี การส่งชำระ เงินงวดล่าช้า ลูกหนี้จะต้องชำระค่าปรับหรือ ดอกเบี้ยเพิ่ม ๒. มีการตรวจนิเทศติดตามผล การดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ/ ลูกหนี้ โครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชน และรายงาน ผู้บริหารทราบ	กองสวัสดิการ สังคม ๓๐ ก.ย.๖๔


 (นางกนกทิพย์ สิทธิวงศ์)
 ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
 วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ ๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์	๑. การวางแผนล่วงหน้าไว้ ๕ ปี ทำให้แผนมาปฏิบัติ โดยการ นำมาจัดทำงบประมาณมีความ คลาดเคลื่อน	จัดทำโครงการประชุม ประชาชนเพื่อพัฒนาท้องถิ่น จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ฉบับเพิ่มเติม เพื่อสำรวจ ความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่ เป็น ประจำทุกปี	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามการจัด ประชุมเพื่อรับฟังความ คิดเห็นของประชาชน ยัง ไม่ได้รับความสนใจจาก ประชาชนเท่าที่ควร จำนวนผู้เข้าร่วมประชุมยังมี สัดส่วนน้อยเมื่อเทียบกับ จำนวนประชากรในพื้นที่ ทั้งหมด ทำให้ข้อมูลที่จะ นำมาจัดทำแผน ไม่ สะท้อนความต้องการที่ แท้จริงของประชาชน ทั้งหมด	ประชาชนไม่ให้ความสำคัญใน การจัดทำแผนพัฒนา และไม่รู้ ถึงบทบาทหน้าที่ของตนเองใน การประชุม โดยความ ต้องการที่แท้จริงของ ประชาชนเป็นเพียงทางผ่าน ตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนไม่ กล้าแสดงความคิดเห็นและมี ส่วนร่วม ในการจัดทำ	๑. ให้ความรู้แก่สมาชิกสภา อบต. ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน และผู้แทน ประชาคมท้องถิ่น เกี่ยวกับระเบียบในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกครั้งที่ ระเบียบมีการแก้ไขปรับปรุง หรือเปลี่ยนแปลง ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทุกช่องทาง เช่น ประกาศ เสียงตามสาย ป้าย ประชาสัมพันธ์ ให้ตระหนักถึง ความสำคัญ และประโยชน์ ของการเข้าร่วมประชุมและ การมีส่วนร่วม ในการพัฒนา ท้องถิ่นของตนเอง	งานยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๔

และ การตรวจสอบ
๓. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาเป็นไป
ตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง
การ และแก้ไขปัญหา ของประชาชน
ได้ตรงตามเป้าหมายเป็นไปตามลำดับ
ความสำคัญได้ทันเวลาที่ เพื่อนำไปสู่
การพัฒนาของ อบต.

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. การบริหารงานบุคคล <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากร ในหน่วยงานให้มีคุณภาพและเกิดประสิทธิผล ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานบริหารบุคคลเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ ๓. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงาน ๔. เพื่อสนับสนุนให้มีการเพิ่มจำนวนข้าราชการ ที่มีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติงานที่ตรงตาม ตำแหน่งสายงาน รวมทั้งมีการมอบหมายงาน ในหน้าที่อย่างชัดเจน ส่งเสริมและพัฒนา ความรู้ ความเข้าใจในงานตลอดจนเสริมสร้างพัฒนาความรู้ ความเข้าใจในงานตลอดจนเสริมสร้างขวัญ และกำลังใจต่อหน้าที่ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	๑. มีการโอนย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงาน ขาดความต่อเนื่อง ๒. การพัฒนาพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๓. บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๔. ระเบียบและหลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน บ. ค.ล มี การเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา	๑. ประกาศรับโอนพนักงานส่วนตำบลทั้งสายงาน ผู้บริหารและสายงานผู้ปฏิบัติเพื่อปฏิบัติงานตอบสนองกับภารกิจขององค์กร ๒. มีรายงานผลการเข้าร่วมประชุมชี้แจงการปฏิบัติงาน/การอบรมเพิ่มความรู้อันเกี่ยวข้องกับการงาน	๑. มีการรับโอนพนักงานส่วนตำบลทั้งสายงาน ผู้บริหารและสายงานผู้ปฏิบัติเพื่อปฏิบัติงานตอบสนองกับภารกิจขององค์กร ๒. มีรายงานผลการเข้าร่วมประชุมชี้แจงการปฏิบัติงาน/การอบรมเพิ่มความรู้อันเกี่ยวข้องกับการงาน	๑. มีการโอนย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงาน ขาดความต่อเนื่อง ๒. การพัฒนาพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน ๓. บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๔. ระเบียบและหลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน บ. ค.ล มี การเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา	๑. ประกาศรับโอนย้ายพนักงานส่วนตำบล/ขอให้ กสธ.สรรหาพนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งที่ว่าง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านการบริหารงานบุคคล ๓. จัดทำโครงการเพื่อพัฒนา ศักยภาพของบุคลากรให้สอดคล้อง และต่อเนื่อง ๔. ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อสร้าง ความเข้าใจอันดีต่อกัน ๖. ผู้ปฏิบัติงานการเจ้าหน้าที่ติดตามการปรับปรุงและศึกษาเปรียบเทียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องที่เป็นปัจจุบัน	งานการเจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. การดำเนินงานด้านธุรการและงาน สารบรรณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านธุรการและ งานสารบรรณของหน่วยงานเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้อย่างรวดเร็ว ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ในระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	๑. ขั้นตอนดำเนินการมีความ ล่าช้า ๒. มีการจัดเก็บเป็นระบบ ค้นหายาก ๔. สัญญาณอินเตอร์เน็ตไม่ เสถียรทำให้การปฏิบัติงานไม่ ต่อเนื่อง ๕. เอกสารเดิมที่เกินระยะเวลา จัดเก็บตามระเบียบงานสาร บรรณ ไม่ได้ถูกทำลาย	๑. มีการจัดเก็บเอกสารใน ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ ๒. มอบหมายงานธุรการ ดำเนินการทำลายหนังสือ ที่เกินกำหนดระยะเวลา จัดเก็บ	๑. ความล่าช้าในการ ค้นหาเอกสารในระบบฯ ๒. ผู้ปฏิบัติงานธุรการยัง ขาดความรู้ความเข้าใจใน ขั้นตอนการทำลาย เอกสาร	๑. การค้นหาเอกสารในระบบ ล่าช้า ๒. เอกสารเดิมที่เกินระยะเวลา จัดเก็บตามระเบียบงานสาร บรรณ ไม่ได้ถูกทำลาย	๑. จัดระบบการจัดเก็บเอกสาร เพื่อการสืบค้นที่ง่ายและทันต่อ การใช้งาน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรม และให้ เจ้าหน้าที่ หมั่นศึกษาคู่มือทำ ความเข้าใจเกี่ยวกับระบบงาน สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และ นำมาปฏิบัติงาน	งานบริหารงาน ทั่วไป สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการติดตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. การป้องกันอุทกภัย และอัคคีภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย แก่อาคารบ้านเรือนและ ทรัพย์สินของประชาชน ภายใต้อาณัติ ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ที่กำหนด อย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อช่วยเหลือราษฎรในพื้นที่ได้อย่าง รวดเร็ว และทันที ก่อให้เกิดประสิทธิผล และประสิทธิภาพ ๓. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาสถานที่ตั้ง ขยะ เพื่อไม่ให้เกิดเหตุการณ์ไฟไหม้ ซึ่ง ก่อให้เกิดปัญหา มลพิษต่อสิ่งแวดล้อม และผลกระทบต่อสุขภาพ อนามัยของ ประชาชนที่อาศัยอยู่ในบริเวณ ใกล้เคียง	๑. บุคลากรขาดความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ ๒. พื้นที่ติดกับลุ่มน้ำ ประชาชน อาศัยรวมกันเป็นกลุ่มห่างจาก ศูนย์ป้องกันของ อบต. และ ประชาชนในพื้นที่เกษตร ๔. รัศมีเขตลุ่มน้ำมีอยู่ใช้งานนาน เสื่อมสภาพ จำรูญบ่อยครั้ง ๕. ปัญหาลุ่มน้ำมีอยู่ใช้งานนาน สามารถไหลผ่านไปได้ ทำให้เกิด น้ำท่วมขัง และการขุดลอกไม่ได้ ดำเนินการอย่างต่อเนื่องทำให้ วัชพืชปกคลุมรวดเร็ว	๑. มีกบฏชน การป้องกัน และระงับเหตุให้ทันกับผู้ใช้ ปฏิบัติเป็นประจำ ๒. ขอรับงบประมาณ สำหรับจัดซื้อรถดับเพลิง เพื่อทดแทนคันเดิม ๓. จัดทำแผนป้องกันและ เผชิญเหตุอุทกภัยพร้อม ดำเนินการตามแผน สรุปผลการดำเนินการ เสนอผู้บริหาร	๑. มีการฝึกทบทวนการ ป้องกันและระงับเหตุ ๒. ดำเนินการจัดซื้อ รถดับเพลิง ๓. รายงานผลการ ดำเนินการตามแผน ป้องกันและเผชิญเหตุ อุทกภัย	๑. ปัญหาลุ่มน้ำมีอยู่ สามารถไหลผ่านไปได้ ทำให้เกิด น้ำท่วมขัง และการขุดลอกไม่ได้ ดำเนินการอย่างต่อเนื่องทำให้ วัชพืชปกคลุมรวดเร็ว	๑. สำนักรักษาความปลอดภัย ขอคำแนะนำจาก เพื่อป้องกันปัญหาที่ ซ้ำซาก	งานป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย สำนักป้องกัน ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. การดำเนินงานตามกฎหมายและคดี ความ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานทางด้านทำให้ความรู้ทาง กฎหมายเบื้องต้น แก่ประชาชนและงาน ทางคดีเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามกฎหมายและระเบียบที่กำหนด	๑. การดำเนินคดีต่าง ๆ ไม่ เป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้องและ ครบถ้วน ๒. ขาดบุคลากรด้านกฎหมาย ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความแม่นยำ ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ และ ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ซึ่งอาจ ก่อให้เกิดให้เกิดความผิดพลาด ในการทำงานได้	๑.ประกาศรับโอน พนักงานส่วนตำบล	๑.ไม่มีพนักงานส่วนตำบล ขอโอนมาดำรงตำแหน่ง	๑. การดำเนินคดีต่าง ๆ ไม่ เป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้องและ ครบถ้วน ๒. ขาดบุคลากรด้านกฎหมาย ๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความแม่นยำ ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ และ ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ซึ่งอาจ ก่อให้เกิดให้เกิดความผิดพลาด ในการทำงานได้	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ให้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ พร้อมรายงาน ผู้บังคับบัญชาทราบอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ เกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพ ในการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	งานนิติการ สำนักปลัด ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. งานแผนที่ ภาษา และ ทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การสำรวจงานแผนที่ และ ทะเบียน ทรัพย์สิน เป็นไปอย่างทั่วถึง ถูกต้อง และยุติธรรม ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	๑. การปฏิบัติงานด้านการสำรวจ งานแผนที่ ภาษายังขาดความ ต่อเนื่อง ทำให้ข้อมูลที่ได้ยังล่าช้า ๒. มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ถือ ครอง ๓. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ และ เทคนิค การใช้โปรแกรม สารสนเทศ ภูมิศาสตร์ GIS ที่จะ นำมาใช้กับโปรแกรม (LTAX GIS) ทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า	๑. ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ให้มากยิ่งขึ้น ๒. จัดให้มีเจ้าหน้าที่ไป ศึกษาดูงานจากหน่วยงาน อื่น ที่มีความสำเร็จ ในงาน แผนที่ ภาษา และ ทะเบียน ทรัพย์สิน	๑. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการ ส่งเสริมให้เข้ารับการ อบรมเพิ่มความรู้อัน การปฏิบัติงาน	๑. การปฏิบัติงานด้านการสำรวจ งานแผนที่ ภาษา ยังขาดความ ต่อเนื่อง ทำให้ข้อมูลที่ได้ยังล่าช้า ๒. มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ถือ ครอง ๓. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ และ เทคนิค การใช้โปรแกรม สารสนเทศ ภูมิศาสตร์ GIS ที่จะ นำมาใช้กับโปรแกรม (LTAX GIS) ทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า	๑. จัดให้มีการปฏิบัติงานนอก เวลาราชการให้กับพนักงาน ๒. ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ให้ มากยิ่งขึ้น ๓. จัดให้มีเจ้าหน้าที่ไปศึกษาดู งานจากหน่วยงานอื่น ที่มี ความสำเร็จ ในงานแผนที่ ภาษา และ ทะเบียนทรัพย์สิน	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของการดำเนินงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗. การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บ รายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และ เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่ กำหนด ๒. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็น ธรรม และ จัดเก็บรายได้ อย่าง มี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน โดยการ นำระบบแผนที่ ภาษา และ ทะเบียน ทรัพย์สินมาปรับปรุงใช้ในการปฏิบัติงาน ๓. เพื่อมีข้อมูล บัญชี โบนัสถูกต้อง เป็นปัจจุบันและเป็นธรรมแก่ผู้ชำระภาษี ๔. การจัดทำหรือปรับปรุงข้อมูล รายละเอียด รายการทรัพย์สิน (ผท.๕) และแผนที่ภาษี ให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน เพื่อใช้เป็นหลักฐานข้อมูล ในการจัดเก็บ ภาษีให้ถูกต้อง ๕. เพื่อให้จัดเก็บลูกหนี้ที่ค้างชำระนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย	๑. การปฏิบัติงานยังไม่สามารถ ดำเนินการให้ครบถ้วนและ ทันเวลา ๒. เจ้าของที่ดินไม่ได้ยื่นพื้นที่ ๓. ทรัพย์สินมีการซื้อ-ขายแต่ไม่ แจ้งเปลี่ยนเจ้าของ	ระบบการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยงของ (๔) เช่น ขั้นตอน วิธี ปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์ เป็น ต้น	ระบบผลการประเมินการ ควบคุมภายใน(๕) ว่ามี ความเพียงพอและปฏิบัติ ตามอย่างต่อเนื่องเพื่อลด ความเสี่ยง(๔) กรณีไม่เพียงพอ ระบุ (๗-๙) กรณีเพียงพอ (๗-๙) ไม่ต้องระบุ	๑. แผนที่ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้ ไม่สามารถใช้ระบบแผนที่ภาษี ให้เป็นประโยชน์ในการจัดเก็บ ภาษีได้ ๒. การปฏิบัติงานยังไม่สามารถ ดำเนินการให้ครบถ้วนและ ทันเวลา ๓. เจ้าของที่ดินไม่ได้ยื่นพื้นที่ ๔. ทรัพย์สินมีการซื้อ-ขายแต่ไม่ แจ้งเปลี่ยนเจ้าของ	๑. วางแผนบริหารจัดการ ลูกหนี้ และส่งหนังสือติดตาม ทวงหนี้ เป็นระยะ ๆ โดยจัดทำ หนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ ให้ครบทุกรายและ แจ้งกันัน ผู้ใหญ่บ้าน ๒. ประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ เข้าใจ ให้ความรู้ กับประชาชน ในการยื่นเสียภาษี ๓. จัดให้มีการเก็บภาษีนอก สถานที่และนอกเวลาทำการ ๔. อำนวยความสะดวกแก่ ประชาชนในเรื่องการชำระ ภาษี ผ่านช่องทางต่าง ๆ อาทิ เคาเตอร์ธนาคารอัตโนมัติ (ATM Payment) Internet Banking แอปพลิเคชันอื่นๆ	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๘. การจัดตั้งจัดจ้างและการบริหาร พัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หน่วยงานมีการบริหารพัสดุ เป็นไปด้วย ความเหมาะสม ควบคุมและ ใช้งานได้ รวมถึง กระบวนการรับ ลงทะเบียนพัสดุจนถึงขั้นตอน การ จำหน่าย เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอย่างมีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้การจัดตั้งจัดจ้างพัสดุเป็น กระบวนการ ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญใน การลงระบบ e-GP ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้ ๒. มีการปรับปรุงโปรแกรม ระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) บ่อยครั้ง จึงทำให้การ ทำงานไม่ต่อเนื่อง ๓. ระเบียบกฎหมายและหนังสือ สั่งการที่ เก้ ยวข้อง มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	๑. ประกาศรับโอน พนักงานส่วนตำบล ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ พัสดุ ๒. มอบหมายผู้รับผิดชอบ งานพัสดุแยกกองเพื่อแบ่ง เบาภาระงาน ๓. ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงาน ศึกษาหาความรู้ที่ จำเป็นต้องใช้ในการ ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	๑. ดำเนินการประกาศรับ โอนพนักงานส่วนตำบล เป็นประจำทุก ๓ เดือน ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งพนักงาน ส่วนตำบลในตำแหน่งอื่น รับผิดชอบงานแยกกอง เพื่อแบ่งเบาภาระก	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญใน การลงระบบ e-GP ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้ ๒. มีการปรับปรุงโปรแกรม ระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e- GP) บ่อยครั้ง จึงทำให้การทำงาน ไม่ต่อเนื่อง ๓. ระเบียบกฎหมายและหนังสือ สั่งการที่ เก้ ยวข้อง มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	๑. ประกาศรับโอนพนักงาน ส่วนตำบล ตำแหน่ง เจ้า พนักงานพัสดุ ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่พัสดุ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับ การอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ และศึกษากฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลภายใน ความคุ้มค่า	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙. การตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การเบิก-จ่ายถูกต้อง รวดเร็ว เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ มติ ครม. และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน และลดขั้นตอนการเบิก จ่ายเงิน ๓. เพื่อให้การบริหารรับ-จ่ายและการ ควบคุม งบประมาณเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง ครบถ้วน และ สามารถตรวจสอบได้	๑.ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชี ๒.เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วนทำให้การเบิก-จ่าย เกิดความล่าช้า ๓. หน่วยเบิกจ่ายไม่ตรวจสอบ ก่อนวางฎีกา ทำให้เจ้าหน้าที่ ที่ตรวจสอบฎีกาของกองคลังต้อง เพิ่มความละเอียดรอบคอบ และ ใช้เวลาในการตรวจสอบแต่ละ ฎีกามาก	๑. ประกาศรับโอน พนักงานส่วนตำบลผู้ ปฏิบัติด้านการเงินและ บัญชี ๒.มอบหมายบุคลากร ตำแหน่งอื่นรับผิดชอบ ตรวจฎีกา	๑. ดำเนินการประกาศรับ โอนพนักงานส่วนตำบล ๒. คำสั่งมอบหมายงาน รับผิดชอบตรวจฎีกา	๑. เอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วนทำให้การเบิก-จ่าย เกิดความล่าช้า ๒. หน่วยเบิกจ่ายไม่ตรวจสอบ ก่อนวางฎีกา ทำให้เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบฎีกาของสำนักการคลัง ต้องเพิ่มความละเอียดรอบคอบ และใช้เวลาในการตรวจสอบแต่ละ ฎีกามาก ๓. ผู้ได้รับมอบหมายมีงานที่ต้อง ปฏิบัติในหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติเป็น ประจำอยู่ แล้วทำให้การ ตรวจสอบล่าช้า	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ผู้เกี่ยวข้องศึกษาทำความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ และบันทึกแจ้ง เวียนหน่วยงานในสังกัดให้ รับทราบ ชื่นตอน การ ดำเนินการและตรวจสอบ เอกสารให้ครบถ้วน ก่อนส่งมา เบิก	กองคลัง ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๐. ก ร ร ค ว บ ค ม ง น ก ร อ อ ก แ บ บ และ การ ข อ ข อ น ุ ย ุ ต ก่อสร้างและดัดแปลงอาคาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การก่อสร้างแต่ละโครงการ เป็นไปตาม รูปแบบ และสัญญา จ้าง ๒. เพื่อให้โครงการก่อสร้างของเทศบาล มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐานตามหลักวิชา ช่าง ๓. เพื่อให้การปฏิบัติงานของช่าง ผู้ ควบคุมงาน และคณะกรรมการตรวจการ จ้าง เป็นไปตามระเบียบ ของทางราชการ	๑. ประชาชนยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ พรบ. ควบคุม อาคาร และหลักเกณฑ์ในการขอ อนุญาตก่อสร้างและวิธีขอ อนุญาตก่อสร้าง ๒. การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขอ เตรียมเอกสาร ไม่ครบถ้วนและ การก่อสร้างไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต ๓. ผู้ที่ก่อสร้างอาคารบ้านเรือน บางรายไม่เข้ามาขออนุญาต ก่อสร้าง	๑. ประชสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับ การขออนุญาต ตาม พร.บ.ควบคุมอาคารและ หลักเกณฑ์ในการขอ รวมถึงเอกสารที่ใช้ ประกอบขออนุญาต	๑. มีการประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการขออนุญาต ตาม พร.บ.ควบคุมอาคาร และหลักเกณฑ์ในการขอ รวมถึงเอกสารที่ใช้ ประกอบขออนุญาต	๑. การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขอ เตรียมเอกสาร ไม่ครบถ้วนและ การก่อสร้างไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต ๒. ผู้ที่ก่อสร้างอาคารบ้านเรือน บางรายไม่เข้ามาขออนุญาต ก่อสร้าง	๑. มีคำสั่งมอบหมายงานอย่าง ชัดเจน ๒. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ เช่น เช่น แผ่นพับ ป้าย ประชาสัมพันธ์ เสียตามสาย การออกหน่วยเคลื่อนที่ และ ปิดประกาศตามร้านค้าต่าง ๆ ในการสร้างความเข้าใจให้ ความรู้ กับประชาชน ในเรื่อง การขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร อย่าง ต่อเนื่อง ๓. ติดตามการดำเนินงานของ ผู้อนุญาตก่อสร้าง	กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๑. การกำหนดราคากลาง และการ คำนวณ ประมาณการช่าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการกำหนดราคากลางเป็นไป อย่างถูกต้อง ตามกฎหมายและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง และไม่เกิดความเสียหาย แก่ทางราชการ ๒. เพื่อให้การคำนวณประมาณการช่าง ถูกต้อง มีมาตรฐาน สอดคล้องกับปริมาณ งาน และงบประมาณ	๑. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้ง ไม่มีความรู้เกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ ตนเอง จะต้องกำหนดราคา ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับ การกำหนดราคากลาง ๓. ยังมีการใช้ราคากลาง ผิดพลาด ๔. อัตราขึ้นลงของน้ำมันเชื้อเพลิง มีการปรับราคาอย่างต่อเนื่อง ทำ ให้ค่าแรงงานมีการปรับราคาขึ้น ลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง	๑. ส่งเสริมความรู้เรื่องการ กำหนดราคากลางให้กับ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การ แต่งตั้งให้ คณะกรรมาการ ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ แต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความรอบคอบ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติ ให้ศึกษาระเบียบ ใหม่ๆ การสั่งการ จาก หน่วยงานต่างๆ โดยใช้ สารสนเทศ (IT) เพื่อให้ การคำนวณราคาค่า ก่อสร้าง ชะงัดจัดทำเทศ บัญญัติสอดคล้องกับความ เป็นจริง ในอนาคตมาก ที่สุด	๑. ผู้ปฏิบัติงานได้รับการ ส่งเสริมให้ใช้การ อบรมความรู้เกี่ยวกับการ กำหนดราคากลาง-	๑. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้ง ไม่มีความรู้เกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ ตนเอง จะต้องกำหนดราคา ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับ การกำหนดราคากลาง ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ เพียงพอ	๑. ส่งเสริมความรู้เรื่องการ กำหนดราคากลางให้กับ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การ แต่งตั้งให้ คณะกรรมาการ ๒. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมี การตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติให้ ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่ง การ จากหน่วยงานต่างๆ โดย ใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การ คำนวณราคาค่าก่อสร้าง ชะงะ จัดจัดทำเทศบัญญัติสอดคล้องกับ ความเป็นจริง ในอนาคตมาก ที่สุด ๔. ประสานรับโอนพนักงาน ส่วนตำบลสายงานผู้ปฏิบัติงาน ด้านช่าง	กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๒. งานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานจัดสถานที่และไฟฟ้า สาธารณะเป็นไป ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การ และเป็นการป้องกัน และรักษาความ ปลอดภัยให้กับประชาชนในพื้นที่	๑. ไฟฟ้าส่องสว่างยังไม่ ครอบคลุมทุกพื้นที่และชำรุด บ่อย ๒. หลอดไฟชำรุดบ่อยครั้ง	๑. มีการมอบหมายความเป็นเขต รับผิดชอบแบ่งเป็นเขต และจัดทำแผน ออก ตรวจสอบเป็นประจำ ๒. เปิดช่องทางรับแจ้งเพื่อ แก้ไขปัญหาไฟฟ้าดับ	๑. มีช่องทางรับแจ้งปัญหา ไฟฟ้าสาธารณะชัดเจน ไฟฟ้าสาธารณะหลายช่องทาง	๑. ไฟฟ้าส่องสว่างยังไม่ ครอบคลุมทุกพื้นที่และชำรุด บ่อย ๒. หลอดไฟชำรุดบ่อย	๑. มีการมอบหมายความเป็นเขตและ จัดทำแผน ออกตรวจสอบ บำรุงรักษาและซ่อมแซมเป็น ประจำ ๒. เปิดช่องทางรับแจ้งเพื่อ แก้ไขปัญหาไฟฟ้าดับ	กองช่าง ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๓. การควบคุมโรคใช้เลือดออกและ ระงับ โรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อควบคุมแหล่งแพร่พันธุ์ยุงลายที่ เกิดขึ้น ในหมู่บ้าน วัด โรงเรียน ๒. เพื่อจัดหาวัด/อุปกรณ์/เคมีภัณฑ์ที่ใช้ ในการป้องกันและควบคุมโรค ๓. เพื่อกระตุ้นให้ประชาชนรู้จักและ เข้าใจ ในการป้องกันและเฝ้าระวังการ แพร่ระบาดของโรค ได้อย่างถูกต้อง ๔. เพื่อป้องกัน ควบคุม และเฝ้าระวัง โรคติดต่อ เช่น โรคไข้หวัดนก โรค ใช้เลือดออก โรคมือเท้าปาก โรคติดต่อ อื่นๆ ที่เกิดขึ้นในชุมชน ๕. เพื่อให้งานสาธารณสุขมีประสิทธิภาพ ยิ่งขึ้น	๑. ประชาชนขาดความตระหนัก ถึงอันตรายจากโรคใช้เลือดออก ขาดการดูแลเอาใจใส่ ๒. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ ในการเฝ้าระวังและมาตรการ ป้องกันโรค ๓. โรคติดต่อที่มีการระบาด สามารถกลับมาระบาดได้ตลอด ทุกฤดู เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติตามข้อห้ามอย่างเคร่งครัด	๑. จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การเฝ้าระวัง และ มาตรการป้องกันโรค ระบบโรคใช้เลือดออก และโรคติดต่อต่างๆ ๒. จัดโครงการรณรงค์ ในช่วงก่อนเกิดการระบาด ของโรค	๑. มีการประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการเฝ้าระวังและ มาตรการป้องกันโรค ระบบต่างๆ ๒. จัดโครงการรณรงค์ ในช่วงก่อนเกิดการระบาด ของโรค	๑. ประชาชนขาดความตระหนัก ถึงอันตรายจากโรคใช้เลือดออก ขาดการดูแลเอาใจใส่ ๒. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ ในการเฝ้าระวังและมาตรการ ป้องกันโรค ๓. โรคติดต่อที่มีการระบาด สามารถกลับมาระบาด	๑. จัดทำโครงการออก ปฏิบัติงานเพิ่ม เน้นการ ดำเนินงานแบบเชิงรุก กระตุ้น ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการดำเนินการป้องกัน และ ควบคุมโรคใช้เลือดออกโดย เริ่มต้นที่บ้านของตนเอง ๒. ฝึกอบรมกลุ่มแกนนำ ชุมชน/อสม. เพื่อนำความรู้ไป ถ่ายทอด ให้กับคนในชุมชน ๓. การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับโรคต่าง ๆ ตามฤดูกาล และที่อุบัติขึ้นใหม่อย่างรวดเร็วทัน ต่อสถานการณ์ของโรคแก่ ประชาชน ในพื้นที่	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการติดตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๔. การรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันประชาชนติดเชื้อโรคพิษสุนัขบ้า จากสัตว์เลี้ยงของตนเองหรือสัตว์จรจัด ๒. เพื่อให้สุนัข แมวได้รับวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าครอบคลุม ๓. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ เรื่องโรคพิษสุนัขบ้าและการดูแลสัตว์เลี้ยงอย่างถูกต้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคม ๔. เพื่อให้อปท. ปลอดโรคพิษสุนัขบ้าอย่างยั่งยืน	๑. พบการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า ในพื้นที่ใกล้เคียง ๒. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ในการเลี้ยงสุนัขและแมว ๓. ประชาชนยังไม่มองเห็น หรือไม่ตระหนักในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ยังมองว่าเป็นปัญหาที่ไกลตัว	๑. สำรวจและขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวทั้งหมด ๒. จัดหาวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าเพื่อฉีดให้สุนัขและแมวที่ขึ้นทะเบียน	๑. สุนัขและแมวที่ขึ้นทะเบียนได้รับวัคซีน	๑. ยังพบการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า ในพื้นที่ใกล้เคียง ๒. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ในการเลี้ยงสุนัขและแมว ๓. ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะทาง เช่น สัตวแพทย์ ๔. ประชาชนยังไม่มองเห็น หรือไม่ตระหนักในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ยังมองว่าเป็นปัญหาที่ไกลตัว	๑. ดำเนินการสำรวจและขึ้นทะเบียนประชากรสุนัขและแมว ๒. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนนำสุนัขมารับวัคซีนให้ครบทุกตัว ๓. ออกสำรวจจำนวนสุนัขที่มีอยู่จริงในพื้นที่และเป็นที่ปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา ๔. จัดทำแผนงานโครงการรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ๕. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงอันตรายของโรค และกำหนดวันรณรงค์ฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและทำหมัน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๕. งานบริการการแพทย์ฉุกเฉิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานบริการการแพทย์ ฉุกเฉิน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอและบางส่วนไม่ผ่านการ อบรม เฉพาะทาง	สรรหาผู้ปฏิบัติงานที่มี คุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง	มีการสรรหาพนักงานจ้าง พนักงานขับรถยนต์ (EMS)	- บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอและบางส่วนไม่ผ่านการ อบรม เฉพาะทาง	๑. วางแผนเพื่อเตรียมความ พร้อมในการจัดสรรบุคลากร เจ้าหน้าที่ และมอบหมาย หน้าที่รับผิดชอบกรณีเร่งด่วน ๒. เปิดโอกาสให้ผู้ปฏิบัติงาน ได้เข้ารับการพัฒนามองค์ความรู้ ที่จำเป็น เฉพาะทางในการ ปฏิบัติงาน ๓. จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างการรับรู้เกี่ยวกับ ขั้นตอน การแจ้งเหตุที่ถูกต้อง แก่ประชาชน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๖. การบริหารจัดการขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดปริมาณขยะในชุมชน ๒. เพื่อให้มีการกำจัดขยะมูลฝอยที่ถูกวิธี และจัดให้มีที่ทิ้งขยะโดยเฉพาะ ไม่สร้าง ความเดือดร้อน ให้กับผู้ที่อยู่ใกล้เคียง ๓. เพื่อให้ประชาชนมีการคัดแยกขยะใน ครัวเรือน ๔. เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและประโยชน์ที่ ประชาชน ได้รับจากการคัดแยกขยะ ๕. ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ และ คัดแยกขยะ ถูกต้องทุกครั้ง ๖. เพื่อให้การดำเนินงาน การจัดการขยะ ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	๑. จำนวนขยะในชุมชนมีปริมาณ ขยะเพิ่มมากขึ้น ประชาชนยัง ขาด ความรู้ความเข้าใจในการ คัดแยกขยะ และการทิ้งขยะ ไม่ได้มีการคัด แยกขยะก่อน นำมาทิ้ง ๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการบริหารจัดการขยะมูลฝอย ในสาธารณะ	๑. จัดอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับการคัดแยกขยะ ก่อนทิ้งให้กับประชาชน ๒. ส่งเสริมการลดขยะ ถุงพลาสติกด้วยการใช้ถุง ผ้าทดแทน	๑. ประชาชนยังขาด จิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อ ต่อสิ่งแวดล้อม ๒. ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญในการคัดแยก ขยะก่อนทิ้งเท่าที่ควร	๑. จำนวนขยะในชุมชนมีปริมาณ ขยะเพิ่มมากขึ้น ประชาชนยัง ขาด ความรู้ความเข้าใจในการ คัดแยกขยะ และการทิ้งขยะ ไม่ได้มีการคัด แยกขยะก่อน นำมาทิ้ง ๒. พบการทิ้งขยะในที่สาธารณะ	๑. รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการกำจัดขยะและคัดแยก ขยะและจัดการขยะอย่างถูก วิธี ก่อนนำมาทิ้ง และคัดแยก ขยะตามหลัก ๓ ช ได้แก่ ใช้ น้อย ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ ใหม่ ๒. ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมี การจัดทำถังขยะจุลินทรีย์ แบบมีฝาปิด ๓. ขอความร่วมมือจากผู้นำ ชุมชนและประชาชนให้ช่วย สอดส่อง ดูแลเพื่อไม่ให้บุคคล นำขยะมาทิ้งในที่สาธารณะใน เขต อบท.	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๗. การบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มี คุณภาพ และผ่านการประเมินมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ๒. เพื่อให้เด็กได้รับการพัฒนาทั้งร่างกาย จิตใจ อารมณ์ สังคม และสติปัญญาอย่าง เหมาะสม ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ด้านการศึกษา ๔. เพื่อพัฒนาศักยภาพครูศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ตามมาตรฐาน ๕. เพื่อให้การบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ ๖. เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมของ เด็ก ที่จะศึกษาต่อในระดับอนุบาล	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐาน เนื่องจาก มีเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. อาคารสถานที่ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบางแห่ง ไม่เหมาะสมกับ การจัดการเรียนการสอน ๓. บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังขาดทักษะ ความสามารถใน การใช้ คอมพิวเตอร์ และ เทคโนโลยีสารสนเทศในการ ปฏิบัติงาน ทำให้งานสารบรรณ การจัดทำแผนการศึกษา และ งานการเงิน/บัญชี/พัสดุ เป็นไป ด้วยความล่าช้า และมี ข้อผิดพลาด	๑.ส่งเสริมการพัฒนา ความรู้ ทักษะที่ จำเป็นต้องใช้ในการ ปฏิบัติงานของบุคลากร ๒.เสนอของงบประมาณ สำหรับการพัฒนาด้าน อาคารสถานที่	๑.บุคลากรได้รับการ พัฒนาความรู้และ ทักษะที่จำเป็นต้องใช้ใน การปฏิบัติงาน ๒.งบประมาณที่ได้รับการ จัดสรรไม่เพียงพอต่อการ พัฒนาอาคารสถานที่ เนื่องจากมีศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กในความรับผิดชอบ หลายแห่ง	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐาน เนื่องจาก มีเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. อาคารสถานที่ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบางแห่ง ไม่เหมาะสมกับ การจัดการเรียนการสอน	๑. จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการ อบรมเพื่อฝึกฝนทักษะ ใน การดูแลเด็กและกิจกรร ประจำวัน ๒. เสนอขอรับการสนับสนุน งบประมาณเงินอุดหนุนจาก กรมส่งเสริมการปกครองส่วน ท้องถิ่น	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๔. การพัฒนางานการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการด้านงานการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษามีความถูกต้องตามระเบียบ ชัดเจน และตรวจสอบได้ ๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนการดำเนินงาน และแผนจัดหาพัสดุ	๑. ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะตำแหน่งงานด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ๒. พนักงานครูที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ยังมีหน้าที่ในการสอนเด็กนักเรียนด้วย ทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๓. การจัดทำงบการเงินเมื่อสิ้นปี มีสถานศึกษาบางแห่งไม่สามารถปิดงบการเงินได้ เนื่องจากการบันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง	๑. มอบหมายผู้รับผิดชอบงานบัญชีและพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด ๒. ส่งเสริมการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับงานบัญชีและงานพัสดุของสถานศึกษาให้กับพนักงานครูผู้รับผิดชอบ	๑. คำสั่งมอบหมายงานบัญชีและพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด ๒. ส่งพนักงานครูผู้รับผิดชอบงานบัญชีและพัสดุเข้ารับการฝึกอบรมจากผู้มีความรู้เฉพาะทาง	๑. ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะตำแหน่งงานด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ๒. พนักงานครูที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ยังมีหน้าที่ในการสอนเด็กนักเรียนด้วย ทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๓. การเก็บเอกสารทางการเงินบางแห่งยังไม่ถูกต้องตามหมวดหมู่ ในการค้นหาเอกสาร	๑. ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การแต่งตั้ง คอยเรียนรู้และศึกษาระเบียบ งานพัสดุ งานการเงิน และบัญชีสถาน ศึกษา กับหน่วยงานพัสดุ และการเงิน ๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุม	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๙. การส่งเสริมและพัฒนาระบบราชการผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพล ภาพ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับการ สร้างเสริม สวัสดิการทางสังคมให้แก่ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ หรือทุพพลภาพ และ ผู้เปราะบาง เป็นไปด้วย ความเรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้ความช่วยเหลือแก่ประชาชนผู้ ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและ ทุพพลภาพ และเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดู เด็กแรกเกิด	๑. กรณีจ่ายเงินสด ไม่สามารถ จ่ายได้หมดในวันเดียว ทำให้มี เงินคงค้าง ๒. ประชาชนผู้มีสิทธิไม่มารับเงิน เบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาดัง กล่าว ๓. ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือย้าย ภูมิลำเนาโดยไม่ได้มีการแจ้งให้ ทราบ ๔. ประชาชนไม่สามารถรับรู้ ข่าวสารได้อย่างทั่วถึงเนื่องจาก สภาพพื้นที่ บางแห่งมีที่อยู่อาศัย ห่างไกลชุมชน	๑. ประชาชนมีสิทธิในการจ่าย เบี้ยยังชีพ หลากหลายช่องทาง เช่น หนังสือ ประชาชนผู้มีสิทธิถึงผู้นำ หมู่บ้าน ,เว็บไซต์ อบต. , Facebook ฯลฯ	๑. ประชาชนมีแผนการ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ของทั้ง ปีงบประมาณ ๒. ประชาชนมีแผนการจ่าย เบี้ยยังชีพประจำเดือน ๓. แจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้ มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพทราบ ถึงสิทธิประโยชน์และ ขั้นตอนการแจ้งย้าย ภูมิลำเนา	๑. กรณีจ่ายเงินสด ไม่สามารถ จ่ายได้หมดในวันเดียว ทำให้มี เงินคงค้าง ๒. ประชาชนผู้มีสิทธิไม่มารับเงิน เบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลาดัง กล่าว ๓. ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือย้าย ภูมิลำเนาโดยไม่ได้มีการแจ้งให้ ทราบ ถึงสาเหตุ	๑. การออกหน่วยบริการใน การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๒. กรณีรับเงิน ส ด ประชาชนผู้มีสิทธิ กำหนด วัน เวลาและสถานที่ การรับเงิน พร้อมแจ้งหลักเกณฑ์กรณีไม่ สามารถรับด้วยตนเองได้ ให้ มีหนังสือมอบอำนาจด้วย ๓. ปรับปรุงการประชาสัมพันธ์ การรับเงินเบี้ยยังชีพอย่าง ทั่วถึง และต่อเนื่อง ๔. ให้ความรู้แก่ประชาชนใน พื้นที่ในเรื่องสิทธิประโยชน์ ด้านสวัสดิการด้านผู้สูงอายุ ผู้ พิการ ผู้ยากไร้	กองสวัสดิการ สังคม ๓๐ ก.ย.๖๘

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุม	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒๐. โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้กลุ่มอาชีพที่มีเงินทุน ๓-๕ ล้านบาท ในการดำเนินการภายในกลุ่มโดยไม่ต้องเสียดอกเบี้ย ๒. เพื่อให้ราษฎรได้รับเงินโครงการเงินกู้ยืม เศรษฐกิจชุมชน คืนจากกลุ่มอาชีพที่ค้างชำระ ๓. เพื่อให้มีข้าราชการและเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ รับผิดชอบวินัยการเงินการคลัง ๔. เพื่อเป็นการช่วยเหลือเกษตรกรที่เดือดร้อน	๑. มีลูกหนี้โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชนส่งชำระล่าช้า ผู้กู้ยืม ไม่ให้ความร่วมมือและพยายามหลีกเลี่ยงไม่ชำระเงินคืน และบางรายขาดอายุความ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่เร่งรัดหนี้สิน เพราะเกรงว่าจะกระทบกับฐานเสียง ผู้บริหารท้องถิ่น	๑. จัดทำทะเบียนคนลูกหนี้ ๒. กำชับให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	๑. ตรวจสอบทะเบียนคนลูกหนี้ ๒. จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้กู้มาชำระหนี้ตามกำหนด	๑. มีลูกหนี้โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชนส่งชำระล่าช้า ผู้กู้ยืม ไม่ให้ความร่วมมือและพยายามหลีกเลี่ยงไม่ชำระเงินคืน	๑. ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจข้อเท็จจริงหรือสัญญาที่ยืมเงิน โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชนไม่ให้เข้าใจ ๒. จะได้ปฏิบัติตามข้อตกลง หากมีการส่งชำระ เงินงวดล่าช้า ลูกหนี้จะต้องชำระค่าปรับหรือดอกเบี้ยเพิ่ม ๒. มีการตรวจนิเทศติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ/ลูกหนี้ โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน และรายงานผู้บริหารทราบ	กองสวัสดิการสังคม ๓๐ ก.ย. ๖๕

(นายดำรงศักดิ์ นันตุมล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

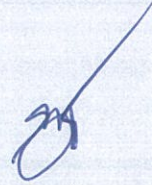
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาดยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม และผู้บริหารมีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑ สำนัก ๕ กอง ๑ หน่วย ได้แก่ ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๖. กองสวัสดิการสังคม ๗. หน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนานตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ และมีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงาน และวัดผลได้ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ได้มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ บุคลากรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการจัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อปท. หอกระจายข่าว หน้าเพจเฟซบุ๊ก เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง มีการใช้ระบบสารสนเทศบัญชีเพื่อจัดทำข้อมูลอย่างเป็นระบบ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง ได้มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์ และมีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข และมีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบ

ผลการประเมินโดยรวม :

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป



(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

วันที่ ๑๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑


(นางสาวฐาปนีย์ จิตติธรรพลวัตร)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

ผู้ทำหน้าที่ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
วันที่ ๓๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

: ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนา และไม่รู้ถึงบทบาทหน้าที่ของตนเองในการประชาคม โดยความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทน หมู่บ้าน ประชาชนไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วม ในการจัดทำ

๑.๒ กิจกรรม การบริหารงานบุคคล

: มีการโอนย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงาน ขาดความต่อเนื่อง
: การพัฒนาพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน
: บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน
: ระเบียบและหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา

๑.๓ กิจกรรม การดำเนินงานด้านธุรการและงานสารบรรณ

- : การค้นหาเอกสารในระบบล่าช้า
- : เอกสารเดิมที่เกินระยะเวลาจัดเก็บตามระเบียบงานสารบรรณ ไม่ได้ถูกทำลาย

๑.๔ กิจกรรม การป้องกันอุทกภัย และอัคคีภัย

- : ปัญหาคลองตันเขิน น้ำไม่สามารถไหลผ่านไปได้ ทำให้เกิดน้ำท่วมขัง และการขุดลอกไม่ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องทำให้วัชพืชปกคลุมรวดเร็ว

๑.๕ กิจกรรม การดำเนินงานด้านกฎหมายและคดีความ

- : การดำเนินคดีต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้องและครบถ้วน
- : ขาดบุคลากรด้านกฎหมาย
- : เจ้าหน้าที่ยังขาดความแม่นยำ ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดให้เกิดความผิดพลาด ในการทำงานได้

๑.๖ กิจกรรม งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- : การปฏิบัติงานด้านการสำรวจงานแผนที่ภาษียังขาดความต่อเนื่อง ทำให้ข้อมูลที่ได้ยังล่าช้า
- : มีการเปลี่ยนกรรมสิทธิ์ถือครอง
- : เจ้าหน้าที่ขาดความรู้และเทคนิคการใช้โปรแกรมสารสนเทศ ภูมิศาสตร์ GIS ที่จะนำมาใช้กับโปรแกรม (LTAX GIS) ทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า

๑.๗ กิจกรรม การจัดเก็บรายได้

- : แผนที่ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้ไม่สามารถใช้ระบบแผนที่ภาษี ให้เป็นประโยชน์ในการจัดเก็บภาษีได้
- : การปฏิบัติงานยังไม่สามารถดำเนินการให้ครบถ้วนและทันเวลา
- : เจ้าของที่ดินไม่ได้อยู่ในพื้นที่
- : ทรัพย์สินมีการซื้อ-ขายแต่ไม่แจ้งเปลี่ยนเจ้าของ

๑.๘ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

- : ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุตามกรอบอัตรากำลัง
- : เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญในการลงระบบ e-GP ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้
- : มีการปรับปรุงโปรแกรมระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) บ่อยครั้ง จึงทำให้การทำงานไม่ต่อเนื่อง

- : ระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

๑.๙ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

- : เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนทำให้การเบิก-จ่าย เกิดความล่าช้า
- : หน่วยเบิกจ่ายไม่ตรวจสอบก่อนวางฎีกา ทำให้เจ้าหน้าที่ ที่ตรวจสอบฎีกาของสำนักงานการคลังต้องเพิ่มความละเอียดรอบคอบ และใช้เวลาในการตรวจสอบแต่ละฎีกามาก
- : ผู้ได้รับมอบหมายมีงานที่ต้องปฏิบัติในหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติเป็นประจำอยู่แล้วทำให้การตรวจสอบล่าช้า

๑.๑๐ กิจกรรมการควบคุมงานการออกแบบ และการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคาร

- : การยื่นขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลงต่อเดิมอาคาร ผู้ขอเตรียมเอกสาร ไม่ครบถ้วนและการก่อสร้างไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต
- : ผู้ที่ก่อสร้างอาคารบ้านเรือนบางรายไม่เข้ามาขออนุญาตก่อสร้าง

๑.๑๑ กิจกรรมการกำหนดราคากลาง และการคำนวณ ประมาณการช่าง

: เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้ง ไม่มีความรู้เกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ตนเอง จะต้องกำหนดราคา

: เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดราคากลาง

: เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานช่างมีไม่เพียงพอ

๑.๑๒ กิจกรรมงานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ

: ไฟฟ้าส่องสว่างยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่และชำรุดบ่อย

: หลอดไฟชำรุดบ่อย

๑.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคไข้เลือดออกและระงับ โรคติดต่อ

: ประชาชนขาดความตระหนักถึงอันตรายจากโรคไข้เลือดออก ขาดการดูแลเอาใจใส่

: ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเฝ้าระวังและมาตรการป้องกันโรค

: โรคติดต่อที่มีการระบาดสามารถกลับมาระบาด

๑.๑๔ กิจกรรมการรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

: ยังพบการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า ในพื้นที่ใกล้เคียง

: ประชาชนขาดความรับผิดชอบดูแลหรือขาดการเอาใจใส่ ในการเลี้ยงสุนัขและแมว

: ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะทาง เช่น สัตวแพทย์

: ประชาชนยังไม่มองเห็นหรือไม่ตระหนักในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ยังมองว่าเป็นปัญหาที่ไกลตัว

๑.๑๕ กิจกรรมงานบริการการแพทย์ฉุกเฉิน

: บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอและบางส่วนไม่ผ่านการอบรม เฉพาะทาง

๑.๑๖ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะมูลฝอย

: จำนวนขยะในชุมชนมีปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ และการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัด แยกขยะก่อนนำมาทิ้ง

: พบการทิ้งขยะในที่สาธารณะ

๑.๑๗ กิจกรรมการบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

: การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐานเนื่องจาก มีเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

: อาคารสถานที่ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่ง ไม่เหมาะกับการจัดการเรียนการสอน

๑.๑๘ กิจกรรม การพัฒนางานการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา

: ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะตำแหน่งงานด้านการเงิน งานบัญชีและงานพัสดุสถานศึกษา

: พนักงานครูที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ยังมีหน้าที่ในการสอนเด็กนักเรียนด้วย ทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๑.๑๙ กิจกรรม การสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ

: กรณีจ่ายเงินสด ไม่สามารถจ่ายได้หมดในวันเดียว ทำให้มีเงินคงค้าง

: ประชาชนผู้มีสิทธิไม่มารับเงินเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลานัดหมาย

: ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาโดยไม่ได้มีการแจ้งให้ทราบ ถึงสาเหตุ

๑.๒๐ กิจกรรม โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน

: มีลูกหนี้โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชนส่งชำระล่าช้า ผู้กู้ยืม ไม่ให้ความร่วมมือและพยายามหลีกเลี่ยงไม่ชำระเงินคืน

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

: ให้ความรู้แก่สมาชิกสภา อบต. ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน และผู้แทน ประชาคมท้องถิ่นเกี่ยวกับระเบียบในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกครั้งที่ระเบียบมีการแก้ไขปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลง

: รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกช่องทาง เช่น ประกาศ เสียงตามสาย บ้ายประชาสัมพันธ์ ให้ตระหนักถึงความสำคัญ และประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุมและการมีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง

๒.๒ กิจกรรมการบริหารงานบุคคล

: ประกาศรับโอนย้ายพนักงานส่วนตำบล/ขอให้ กสธ.สรรหาพนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งที่ว่าง

: ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านการบริหารงานบุคคล

: จัดทำโครงการเพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้สอดคล้อง และต่อเนื่อง

: ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อสร้าง ความเข้าใจอันดีต่อกัน

: ผู้ปฏิบัติงานการเจ้าหน้าที่ติดตามการปรับปรุงและศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องที่เป็น

ปัจจุบัน

๒.๓ กิจกรรมการดำเนินงานด้านธุรการและงาน

: จัดระบบการจัดเก็บเอกสารเพื่อการสืบค้นที่ง่ายและทันต่อการใช้งาน

: จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม และให้เจ้าหน้าที่ หมั่นศึกษาคู่มือทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ และนำมาปฏิบัติงาน

๒.๔ กิจกรรมการป้องกันอุทกภัย และอัคคีภัย

: สำรองकुคลองที่ตื้นเขินเพื่อขอดำเนินการขุดลอกคลอง เพื่อป้องกันปัญหาน้ำท่วมขัง

๒.๕ กิจกรรม การดำเนินงานด้านกฎหมายและคดีความ

: กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ พร้อมรายงานผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง

: ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

๒.๖ กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

: จัดให้มีการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการให้กับพนักงาน

: ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ให้มากยิ่งขึ้น

: จัดให้มีเจ้าหน้าที่ไปศึกษาดูงานจากหน่วยงานอื่น ที่มีความสำเร็จ ในงานแผนที่ภาษีและ

ทะเบียนทรัพย์สิน

๒.๗ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้

: วางแผนบริหารจัดการลูกหนี้ และส่งหนังสือติดตามทวงหนี้ เป็นระยะ ๆ โดยจัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษีแจ้งลูกหนี้ ให้ครบทุกรายและแจ้งกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน

: ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจ ให้ความรู้ กับประชาชน ในการยื่นเสียภาษี

: จัดให้มีการเก็บภาษีนอกสถานที่และนอกเวลาราชการ

: อำนวยความสะดวกแก่ประชาชนในเรื่องการรับชำระภาษี ผ่านช่องทางต่าง ๆ อาทิ เคาร์เตอร์ธนาคารอัตโนมัติ (ATM Payment) Internet Banking แอปพลิเคชันอื่นๆ

๒.๘ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

: ประกาศรับโอนพนักงานส่วนตำบล ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุ

: ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่พัสดุหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้และศึกษากฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

๒.๙ กิจกรรมการตรวจสอบภูิกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

: กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องศึกษาทำความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ และบันทึกแจ้งเวียนหน่วยงานในสังกัด ให้รับทราบขั้นตอนการดำเนินการและตรวจสอบเอกสารให้ครบถ้วน ก่อนส่งมาเบิก

๒.๑๐ กิจกรรมการการควบคุมงานการออกแบบและการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคาร

: มีคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน

: ดำเนินการประชาสัมพันธ์ เช่น แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย การออกหน่วยเคลื่อนที่ และปิดประกาศตามร้านค้าต่าง ๆ ในการสร้างความเข้าใจให้ความรู้ กับประชาชน ในเรื่องการขออนุญาต ก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติมอาคาร อย่างต่อเนื่อง

: ติดตามการดำเนินงานของผู้อนุญาตก่อสร้าง

๒.๑๑ กิจกรรมการกำหนดราคากลาง และการคำนวณ ประมาณการช่าง

: ส่งเสริมความรู้เรื่องการกำหนดราคากลางให้กับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ การแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการ

: เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น

: กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการ จากหน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้าง ขณะจัดทำเทศบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริง ในอนาคตมากที่สุด

: ประกาศรับโอนพนักงานส่วนตำบลสายงานผู้ปฏิบัติงานด้านงานช่าง

๒.๑๒ กิจกรรมงานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ

: มีการมอบหมายความรับผิดชอบแบ่งเป็นเขตและจัดทำแผน ออกตรวจสอบ บำรุงรักษาและซ่อมแซมเป็นประจำ

: เปิดช่องทางรับแจ้งเพื่อแก้ไขปัญหาไฟฟ้าดับ

๒.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคไข้เลือดออกและระงับ โรคติดต่อ

: จัดทีมในการออกปฏิบัติงานเพิ่ม เน้นการดำเนินงานแบบเชิงรุก กระตุ้นให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินการป้องกัน และควบคุมโรคไข้เลือดออกโดยเริ่มต้นที่บ้านของตนเอง

: ฝึกอบรมกลุ่มแกนนำชุมชน/อสม. เพื่อนำความรู้ไปถ่ายทอด ให้กับคนในชุมชน

: การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับโรคต่าง ๆ ตามฤดูกาล และที่อุบัติขึ้นใหม่ที่รวดเร็วทันต่อสถานการณ์ของโรคแก่ประชาชน ในพื้นที่

๒.๑๔ กิจกรรมการรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

: ดำเนินการสำรวจและขึ้นทะเบียนประชากรสุนัขและแมว

: รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนนำสุนัขมารับวัคซีนให้ครบทุกตัว

: ออกสำรวจจำนวนสุนัขที่มีอยู่จริงในพื้นที่และเป็นปัจจุบัน อยู่ตลอดเวลา

: จัดทำแผนงานโครงการรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

: ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงอันตรายของโรค และกำหนดวันรณรงค์ฉีดวัคซีน

ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าและทำหมัน

๒.๑๕ กิจกรรมงานบริการการแพทย์ฉุกเฉิน

: . วางแผนเพื่อเตรียมความพร้อมในการจัดสรรบุคลากรเจ้าหน้าที่ และมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบกรณีเร่งด่วน

: เปิดโอกาสให้ผู้ปฏิบัติงานได้เข้ารับการพัฒนาองค์ความรู้ที่จำเป็น เฉพาะทางในการปฏิบัติงาน

: จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างการรับรู้เกี่ยวกับขั้นตอน การแจ้งเหตุที่ถูกต้องแก่ประชาชน

๒.๑๖ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะมูลฝอย

: รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการกำจัดขยะและคัดแยกขยะ และจัดการขยะอย่างถูกวิธี ก่อนนำมาทิ้ง และคัดแยกขยะตามหลัก ๓ ช ได้แก่ ใช้น้อย ใช้น้ำ ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่

: ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการจัดทำถังขยะมูลฝอย แบบมีฝาปิด

: ขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนให้ช่วยสอดส่อง ดูแลเพื่อไม่ให้บุคคลนำขยะมาทิ้งในที่สาธารณะในเขต อปท.

๒.๑๗ กิจกรรมการบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

: จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมเพื่อฝึกฝนทักษะ ในการดูแลเด็กและกิจกรรมประจำวัน

: เสนอขอรับการสนับสนุนงบประมาณเงินอุดหนุนจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น

๒.๑๘ กิจกรรม การพัฒนางานการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา

: ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้ง คอยเรียนรู้และศึกษาระเบียบ งานพัสดุ งานการเงิน และบัญชีสถาน ศึกษา กับหน่วยงานพัสดุ และการเงิน

: ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๙ กิจกรรม การสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ

: การออกหน่วยบริการในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ

: กรณีรับเงินสดประชาสัมพันธ์ กำหนด วัน เวลาและสถานที่ การรับเงินพร้อมแจ้งหลักเกณฑ์ กรณีไม่สามารถมารับด้วยตนเองได้ ให้มีหนังสือมอบอำนาจด้วย

: ปรับปรุงการประชาสัมพันธ์การรับเงินเบี้ยยังชีพอย่างทั่วถึง และต่อเนื่อง

: ให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ในเรื่องสิทธิประโยชน์ ด้านสวัสดิการด้านผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ยากไร้

๒.๒๐ กิจกรรม โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน

: ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจข้อตกลงหรือสัญญากู้ยืมเงิน โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน ให้กลุ่มอาชีพได้เข้าใจ เพื่อจะได้ ปฏิบัติตามข้อตกลงในสัญญาอย่างเคร่งครัด หากมีการส่งชำระ เงินงวดล่าช้า ลูกหนี้จะต้องชำระค่าปรับหรือดอกเบี้ยเพิ่ม

: มีการตรวจติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ/ลูกหนี้ โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน และรายงานผู้บริหารทราบ

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอชุมพวง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงินที่เชื่อถือ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอชุมพวง



(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

วันที่ ๑๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

: ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนา และไม่รู้ถึงบทบาทหน้าที่ของตนเองในการประชาคม โดยความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทน หมู่บ้าน ประชาชนไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วม ในการจัดทำ

๑.๒ กิจกรรม การบริหารงานบุคคล

: มีการโอนย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงาน ขาดความต่อเนื่อง

: การพัฒนาพนักงานจ้างยังไม่เหมาะสม ขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงาน

: บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

: ระเบียบและหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา

๑.๓ กิจกรรม การดำเนินงานด้านธุรการและงานสารบรรณ

: การค้นหาเอกสารในระบบล่าช้า

: เอกสารเดิมที่เกินระยะเวลาจัดเก็บตามระเบียบงานสารบรรณ ไม่ได้ถูกทำลาย

๑.๔ กิจกรรม การป้องกันอุทกภัย และอัคคีภัย

: ปัญหาคลองตันเงิน น้ำไม่สามารถไหลผ่านไปได้ ทำให้เกิดน้ำท่วมขัง และการขุดลอกไม่ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องทำให้วัชพืชปกคลุมรวดเร็ว

๑.๕ กิจกรรม การดำเนินงานด้านกฎหมายและคดีความ

- : การดำเนินคดีต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้องและครบถ้วน
- : ขาดบุคลากรด้านกฎหมาย
- : เจ้าหน้าที่ยังขาดความแม่นยำ ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดให้เกิดความผิดพลาด ในการทำงานได้

๑.๖ กิจกรรม งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- : การปฏิบัติงานด้านการสำรวจงานแผนที่ภาษียังขาดความต่อเนื่อง ทำให้ข้อมูลที่ได้ยังล่าช้า
- : มีการเปลี่ยนกรรมสิทธิ์ถือครอง
- : เจ้าหน้าที่ขาดความรู้และเทคนิคการใช้โปรแกรมสารสนเทศ ภูมิศาสตร์ GIS ที่จะนำมาใช้กับโปรแกรม (LTAX GIS) ทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า

๑.๗ กิจกรรม การจัดเก็บรายได้

- : แผนที่ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้ไม่สามารถใช้ระบบแผนที่ภาษี ให้เป็นประโยชน์ในการจัดเก็บภาษีได้
- : การปฏิบัติงานยังไม่สามารถดำเนินการให้ครบถ้วนและทันเวลา
- : เจ้าของที่ดินไม่ได้อยู่ในพื้นที่
- : ทรัพย์สินมีการซื้อ-ขายแต่ไม่แจ้งเปลี่ยนเจ้าของ

๑.๘ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ

- : ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุตามกรอบอัตรากำลัง
- : เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญในการลงระบบ e-GP ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดได้
- : มีการปรับปรุงโปรแกรมระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) บ่อยครั้ง จึงทำให้การทำงานไม่ต่อเนื่อง

- : ระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

๑.๙ กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

- : เอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนทำให้การเบิก-จ่าย เกิดความล่าช้า
- : หน่วยเบิกจ่ายไม่ตรวจสอบก่อนวางฎีกา ทำให้เจ้าหน้าที่ ที่ตรวจสอบฎีกาของสำนักการคลังต้องเพิ่มความละเอียดรอบคอบ และใช้เวลาในการตรวจสอบแต่ละฎีกามาก
- : ผู้ได้รับมอบหมายมีงานที่ต้องปฏิบัติในหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติเป็นประจำอยู่แล้วทำให้การตรวจสอบล่าช้า

๑.๑๐ กิจกรรมการควบคุมงานการออกแบบ และการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคาร

- : การยื่นขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขอเตรียมเอกสาร ไม่ครบถ้วนและการก่อสร้างไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต
- : ผู้ที่ก่อสร้างอาคารบ้านเรือนบางรายไม่เข้ามาขออนุญาตก่อสร้าง

๑.๑๑ กิจกรรมการกำหนดราคากลาง และการคำนวณ ประมาณการช่าง

- : เจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้ง ไม่มีความรู้เกี่ยวกับครุภัณฑ์ที่ตนเอง จะต้องกำหนดราคา
- : เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดราคากลาง

- : เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานช่างมีไม่เพียงพอ

๑.๑๒ กิจกรรมงานจัดสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ

- : ไฟฟ้าส่องสว่างยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่และชำรุดบ่อย
- : หลอดไฟชำรุดบ่อย

๑.๑๓ กิจกรรมการควบคุมโรคไข้เลือดออกและระงับ โรคติดต่อ

- : ประชาชนขาดความตระหนักถึงอันตรายจากโรคไข้เลือดออก ขาดการดูแลเอาใจใส่
- : ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการเฝ้าระวังและมาตรการป้องกันโรค
- : โรคติดต่อที่มีการระบาดสามารถกลับมาระบาด

๑.๑๔ กิจกรรมการรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

- : ยังพบการระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า ในพื้นที่ใกล้เคียง
- : ประชาชนขาดความรับผิดชอบดูแลหรือขาดการเอาใจใส่ ในการเลี้ยงสุนัขและแมว
- : ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะทาง เช่น สัตวแพทย์
- : ประชาชนยังไม่มองเห็นหรือไม่ตระหนักในผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ยังมองว่าเป็นปัญหาที่ไกลตัว

๑.๑๕ กิจกรรมงานบริการการแพทย์ฉุกเฉิน

- : บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอและบางส่วนไม่ผ่านการอบรม เฉพาะทาง

๑.๑๖ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะมูลฝอย

- : จำนวนขยะในชุมชนมีปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะ และการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัด แยกขยะก่อนนำมาทิ้ง
- : พบการทิ้งขยะในที่สาธารณะ

๑.๑๗ กิจกรรมการบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- : การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐานเนื่องจาก มีเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- : อาคารสถานที่ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่ง ไม่เหมาะกับการจัดการเรียนการสอน

๑.๑๘ กิจกรรม การพัฒนางานการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา

- : ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะตำแหน่งงานด้านการเงิน งานบัญชีและงานพัสดุสถานศึกษา
- : พนักงานครูที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบด้านการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา ยังมีหน้าที่ในการสอนเด็กนักเรียนด้วย ทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๑.๑๙ กิจกรรม การสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ

- : กรณีจ่ายเงินสด ไม่สามารถจ่ายได้หมดในวันเดียว ทำให้มีเงินคงค้าง
- : ประชาชนผู้มีสิทธิไม่มารับเงินเบี้ยยังชีพตามกำหนดเวลานัดหมาย
- : ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนาโดยไม่ได้มีการแจ้งให้ทราบ ถึงสาเหตุ

๑.๒๐ กิจกรรม โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน

- : มีลูกหนี้โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชนส่งชำระล่าช้า ผู้กู้ยืม ไม่ให้ความร่วมมือและพยายามหลีกเลี่ยงไม่ชำระเงินคืน

๒. การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- : ให้ความรู้แก่สมาชิกสภา อบต. ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำชุมชน และผู้แทน ประชาคมท้องถิ่นเกี่ยวกับระเบียบในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกครั้งที่ระเบียบมีการแก้ไขปรับปรุงหรือเปลี่ยนแปลง
- : ธรรมนูญประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกช่องทาง เช่น ประกาศ เสียงตามสาย บ้ายประชาสัมพันธ์ ให้ตระหนักถึงความสำคัญ และประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุมและการมีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง

๒.๑๖ กิจกรรมการบริหารจัดการขยะมูลฝอย

: รมรค์ประชาสัมพันธ์และส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการกำจัดขยะและคัดแยกขยะ และจัดการขยะอย่างถูกวิธี ก่อนนำมาทิ้ง และคัดแยกขยะตามหลัก ๓ ช ได้แก่ ใช้น้อย ใช้ซ้ำ และนำกลับมาใช้ใหม่

: ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการจัดทำถังขยะมูลฝอยแบบมีฝาปิด

: ขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนให้ช่วยสอดส่อง ดูแลเพื่อไม่ให้บุคคลนำขยะมาทิ้งในที่สาธารณะในเขต อปท.

๒.๑๗ กิจกรรมการบริหารและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

: จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมเพื่อฝึกฝนทักษะ ในการดูแลเด็กและกิจกรรมประจำวัน

: เสนอขอรับการสนับสนุนงบประมาณเงินอุดหนุนจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น

๒.๑๘ กิจกรรม การพัฒนางานการเงิน งานบัญชี และงานพัสดุสถานศึกษา

: ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ที่ได้รับการแต่งตั้ง คอยเรียนรู้และศึกษาระเบียบ งานพัสดุ งานการเงิน และบัญชีสถาน ศึกษา กับหน่วยงานพัสดุ และการเงิน

: ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๙ กิจกรรม การสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ

: การออกหน่วยบริการในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ

: กรณีรับเงินสดประชาสัมพันธ์ กำหนด วัน เวลาและสถานที่ การรับเงินพร้อมแจ้งหลักเกณฑ์ กรณีไม่สามารถมารับด้วยตนเองได้ ให้มีหนังสือมอบอำนาจด้วย

: ปรับปรุงการประชาสัมพันธ์การรับเงินเบี้ยยังชีพอย่างทั่วถึง และต่อเนื่อง

: ให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ในเรื่องสิทธิประโยชน์ ด้านสวัสดิการด้านผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ยากไร้

๒.๒๐ กิจกรรม โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน

: ประชุมซักซ้อมทำความเข้าใจข้อตกลงหรือสัญญากู้ยืมเงิน โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน ให้กลุ่มอาชีพได้เข้าใจ เพื่อจะได้ ปฏิบัติตามข้อตกลงในสัญญาอย่างเคร่งครัด หากมีการส่งชำระ เงินงวดล่าช้า ลูกหนี้จะต้องชำระค่าปรับหรือดอกเบี้ยเพิ่ม

: มีการตรวจติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มอาชีพ/ลูกหนี้ โครงการเงินกู้ยืมเศรษฐกิจชุมชน และรายงานผู้บริหารทราบ



ที่ นม ๗๗๓๐๑/๖๖๘๘

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด
อำเภอชุมพวง จังหวัดนครราชสีมา ๓๐๒๗๐

๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอชุมพวง

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑) จำนวน ๑ ฉบับ
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) จำนวน ๑ ฉบับ
๓. รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) จำนวน ๑ ฉบับ
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) จำนวน ๑ ฉบับ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งเพื่อดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้ผู้กำกับดูแลทราบตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๙ วรรคสาม นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานฯ ตามรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายดำรงศักดิ์ นันอุมาลี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าลาด

สำนักปลัด อบต.

โทรศัพท์ ๐ ๔๔๐๐ ๒๑๑๓ ต่อ ๑๑

โทรสาร ๐ ๔๔๐๐ ๒๑๑๒

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ saraband_๐๖๓๐๑๗๐๗@dla.go.th

ปรีดา
๗ น.๑. ๖๘

ปลัด อบต.	
รองปลัด อบต.	
ผอ.กอง/หัวหน้าส่วน	
ตรวจ/ทาน	
ร่าง/พิมพ์	