



รายงาน การควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
(ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก อำเภอด้านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
โทร. ๐-๔๔๙๓-๘๘๒๐ / โทรสาร ๐-๔๔๙๓-๘๘๒๐



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก

ที่ ๓๑๒/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

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

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก ดังต่อไปนี้

๑. นายสำราญ พินิจ	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. น.ส.วนิดา ถีสุงเนิน	รองปลัด อบต.รักษาราชการ	กรรมการ
๓. นางฉันทนา พระเดชพงษ์	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายปณทัต นอขุนทด	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. นางกนกลักษณ์ แดดขุนทด	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๖. น.ส.วิษราภรณ์ เชื้อขุนทด	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ
๗. ส.อ.ประดิษฐ์ สารจันทร์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
๘. น.ส.อุษา นนท์ขุนทด	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการ ฯ มีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.) ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอตำบลด้านนอกภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการ ฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงาน ฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการ ฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕



(นายสุทิน โสงขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก

ที่ ๓๑๓/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| (๑) นางฉันทนา พระเดชพงษ์ | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| (๒) น.ส.จันทร์จิรา ปราณีตพลกลิ้ง | นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| (๓) น.ส.อัญชลินทร์ ปัญจะศรี | นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ/เลขานุการ |
| (๔) นางสุดารัตน์ พึ่งสูงเนิน | นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(นายสุทิน โสงขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดำนอก
ที่ ๓๑๕/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลดำนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้
ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น
เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลดำนอก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| (๑) น.ส.วนิดา ธิสูงเนิน | รองปลัด อบต.ดำนอก รักษาราชการ | ประธานกรรมการ |
| | ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| (๒) นางสาวพันไมล์ ฤทธิเดช | นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| (๓) นางนุชลิย์ นุชนท | ครูผู้ดูแลเด็ก | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกอง
การศึกษาฯ ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหาร
ส่วนตำบล ดำนอก และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุ
วัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลดำนอก ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายสุทิน โสงขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดำนอก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก

ที่ ๓๑๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับ
หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้อง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก ดังต่อไปนี้

- (๑) นายปณิทัต นอขุนทด ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการ
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ ประธานกรรมการ
- (๒) น.ส.วิชราภรณ์ เชื้อขุนทด นักจัดการงานทั่วไป กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ
การควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองสาธารณสุขและ
สิ่งแวดล้อมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลด่านนอก และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุ
วัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

(นายสุทิน โสงขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก โทร ๐-๔๔๙๓-๘๘๒๐

ที่ สป ๑๓๗/๒๕๖๖

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก และหัวหน้าส่วนราชการทุกสำนัก/กอง

เรื่องเดิม

ด้วยระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ข้อ ๕ โดยให้ใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบ ข้อ ๖ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งปัจจุบันไม่มีผลบังคับใช้แล้ว และให้ถือปฏิบัติตามหนังสือ ด่วนมาก ที่ กค.๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

ข้อเท็จจริง

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้ทุกส่วนราชการที่เป็นหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบควบคุมภายใน ให้มีความต่อเนื่องในการติดตามผลและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ต่อไป

ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (เอกสารแนบท้ายลำดับที่ ๑)

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

เพื่อให้การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน จึงขอให้ดำเนินการดังนี้

ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง)

๑. ให้ทบทวน/ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละส่วนราชการ ว่ามีการปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายใน (สำนัก/กอง) เป็นปัจจุบันแล้วหรือไม่ ถ้ายังไม่เป็นปัจจุบันให้ปรับปรุงคำสั่งการแบ่งงาน ฯ ให้ครอบคลุมถูกต้องเป็นปัจจุบัน

๒. ให้ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามข้อกำหนด ข้อ ๒ ของระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง)
๓. ให้จัดทำรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามข้อกำหนด ข้อ ๒ ของระดับหน่วยงานย่อย ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค. ๔ และ ปค. ๕
๔. ให้ทุกส่วนราชการ (สำนัก/กอง) ให้ความสำคัญในการจัดวางระบบควบคุมภายใน นำกิจกรรมที่มีความเสี่ยงมาจัดวางระบบควบคุมภายในทุกกิจกรรม และนำเอกสารตามข้อ ๑. - ข้อ ๓ ส่งให้เลขานุการ ฯ (Center) ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ระดับองค์กร

ให้เลขานุการคณะทำงาน ฯ ระดับองค์กร (Center) รวบรวมรายงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานย่อยทุกสำนัก/กอง ส่งให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระดับองค์กร ดำเนินการประเมินผลความเพียงพอ และรวบรวมรายงาน ฯ จากคณะกรรมการติดตามประเมินผลระดับองค์กร ส่งให้ผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของมาตรการควบคุมภายใน แล้ว นำเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก เพื่อให้รายงานผู้กำกับดูแลทราบ ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์ ฯ ของกรมบัญชีกลางกำหนด ดังนี้

- ๑) แบบ ปค. ๑
- ๒) แบบ ปค. ๔
- ๓) แบบ ปค. ๕

๔) รวบรวมคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละส่วนราชการ ส่งให้งานการเจ้าหน้าที่ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน เพื่อจัดทำเป็นคำสั่งแบ่งงาน ฯ ระดับองค์กร

ทั้งนี้ ให้เลขานุการคณะทำงาน ฯ ติดตาม เร่งรัด หน่วยงานย่อย ทุกสำนัก/กอง จัดส่งรายงาน ฯ ตามที่กำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอกทราบ ในทันที

จึงเรียนมาเพื่อทราบและให้ถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางกนกลักษณ์ แดดขุนทด)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก.....


(ลงชื่อ).....

(นางสาววนิดา ถีสุงเนิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก.....

(ลงชื่อ) 
(นายสำราญ พินิจ)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก.....

(ลงชื่อ) 
(นายสุทิน โสงขุณฑ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก

- วันทนา

- 
- 
- 
- 

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม
คณะกรรมการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๖
๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๕
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลด่านนอก

ลำดับ	ชื่อ	สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายสำราญ	พินิจ	ปลัด อบต.ตำบลด่านนอก	สำราญ พินิจ	
๒	นางสาววนิดา	ถีสุงเนิน	รองปลัด อบต.ตำบลด่านนอก	วนิดา ถีสุงเนิน	
๓	นายปัทมทัต	นอชุนทด	ผู้อำนวยการกองช่าง	ปัทมทัต นอชุนทด	
๔	นางฉันทนา	พระเดชพงษ์	ผู้อำนวยการกองคลัง	ฉันทนา พระเดชพงษ์	
๕	นางกนกลักษณ์	แตดชุนทด	หัวหน้าสำนักปลัด	กนกลักษณ์ แตดชุนทด	
๖	นางสาววัชรภรณ์	เชื้อชุนทด	นักจัดการงานทั่วไป	วัชรภรณ์ เชื้อชุนทด	
๗	สิบเอกประดิษฐ์	สารจันทร์	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ประดิษฐ์ สารจันทร์	
๘	นางสาวอุษา	นนท์ชุนทด	เจ้าพนักงานธุรการ	อุษา นนท์ชุนทด	

เริ่มประชุม เวลา ๑๓.๐๐ น.

วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายสำราญ พินิจ แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรจีวิตอุปประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด และรายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วัน หลังสิ้นปีงบประมาณ เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ ทางตำบลตำบลด่านนอกควรมีการควบคุมภายในที่ดี

ผู้เข้าร่วมประชุม - รับทราบ-

วาระที่ ๒ เรื่องแจ้งเพื่อทราบ

นายสำราญ พินิจ ตามคำสั่งตำบลตำบลด่านนอก ที่ ๓๑๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามผลระบบควบคุมภายใน ตำบลตำบลด่านนอกประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของตำบลตำบลนอก
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมของตำบลตำบลนอก
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในสังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานรัฐซึ่งมีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในดังต่อไปนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ปลัดตำบลตำบลนอก | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดตำบลตำบลนอก | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัดตำบลตำบลนอก | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๙. เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

จึงขอให้คณะกรรมการได้แจ้งความเสียงที่ยังมีอยู่ และหาแนวทางแก้ไขความเสียงร่วมกัน

สำนักปลัด มีความเสียงดังนี้

๑. งานสารบรรณ การค้นหาหนังสือราชการ ระเบียบ กฎหมาย ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ต้องใช้เวลา มากและบางครั้งค้นหาไม่เจอ หนังสือมาในระบบล่าช้าทำให้รายงานไม่ทันเวลา
๒. งานกิจการสภา เอกสารที่จะนำเข้าที่ประชุมสภาฯ ไม่ครบถ้วนอาจทำให้การพิจารณา ดำเนินการต่าง ๆ ที่ขออนุมัติจากสภาฯ ล่าช้าไม่ทันต่อเหตุการณ์
๓. งานการเจ้าหน้าที่การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ระเบียบหลักเกณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา
๔. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรมที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน
๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่นวาตภัย อุทกภัยอัคคีภัย อุปกรณ์ในการช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอหากเกิดวาตภัยประชาชนอาจได้รับความเดือดร้อน หรือเกิดอุทกภัยน้ำท่วมขังบ้านเรือนเส้นทางสัญจรหรือพื้นที่เกษตร
๖. งานทะเบียนราษฎรผู้รับบริการต้องการความสะดวกและได้ผลสำเร็จของตนโดยไม่คำนึงถึงระเบียบกฎหมาย ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ เรื่องขั้นตอนในการแจ้ง

เกิด แจ้งตาย ทำให้เกิดความล่าช้า เนื่องจากประชาชนไม่นำเอกสารมาแจ้งภายใน
ระยะเวลาที่กำหนด ความคลาดเคลื่อนของระบบออนไลน์สำนักทะเบียนกลาง
การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๑. ลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับและนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบพื้นที่ตรวจสอบเอกสาร
ข้อมูลข่าวสารราชการจากอินเทอร์เน็ตทุกวัน

๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามเอกสารที่จะนำเข้าประชุมโดยการทวงถามโดยหนังสือ
ราชการ

๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

๔. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบาย เป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้
ชัดเจนให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ระเบียบกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ให้
ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง

๕. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่อยู่เวรระวังเหตุ รับเรื่องราวร้องทุกข์จากประชาชนกรณี
เกิดเหตุภัยพิบัติต่าง ๆ จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหาร
จัดการเมื่อเกิดภัยพิบัติ ให้ความรู้แก่บุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่ม
มากขึ้นและต่อเนื่อง จัดทำวัสดุครุภัณฑ์

เพื่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ

๖. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมสัมมนา ศึกษา/สอบถามผู้มีความรู้ความชำนาญจัดทำ
คู่มือประชาชน และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับความรู้ความเข้าใจ

สำนักปลัดมีการควบคุมให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างต่อเนื่อง

กองคลัง มีความเสี่ยงดังนี้

๑. งานการเงินและบัญชีไม่สามารถตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายและการเบิกจ่ายเงินได้
ทัน และไม่สามารถดำเนินการตามระเบียบหนังสือสั่งการได้อย่างชัดเจน

๒. งานแผนที่ภาษี ขาดเจ้าหน้าที่ที่เป็นข้าราชการ มารับผิดชอบในด้านนี้โดยตรงซึ่งเป็น
งานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม แต่มีบุคลากรน้อย ไม่
เพียงพอต่อ ปริมาณงาน ยังไม่มีการทำทะเบียนทรัพย์สิน และทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี
เนื่องจากรอแผนที่ภาษี

๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการดำเนินการบริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่ เพื่อ
เป็นการบริการ ประชาชนในการช าระภาษี และ ยังเป็นการให้คำแนะนำ ให้ความรู้
ความเข้าใจในเรื่องภาษีต่าง ๆ ในส่วนงานแผนที่ภาษี งานแผนที่ภาษี มีแผนแม่บท ได้ด
เนินการเสร็จแล้ว แต่ยังไม่ลงข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เนื่องจากยังสำรวจไม่แล้ว
เสร็จ ยังคงต้องปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุมีการเร่งรัด การจัดซื้อจัดจ้างและ ปริมาณงานมาก ทำ
ให้เกิด อุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ครบถ้วน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๑. ให้ผู้อำนวยการกองคลังควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด

๒. ให้เจ้าหน้าที่มัน ศึกษาระบบ ใหม่ๆ อยู่เสมอ - ทำทะเบียน ผู้ชำระ ภาษีเนื่องจากรอ
แผนที่ภาษี

๓. การจัดทำโครงการ จัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ ทำการปรับปรุง ข้อมูลแผนที่ภาษีและ
ทะเบียน ทรัพย์สินให้เป็น ปัจจุบัน

๔. ปฏิบัติงานให้เน้น ไปตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและ
การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อให้เกิดประโยชน์ มากที่สุดถูกต้อง ตรวจสอบได้
กองการศึกษา มีความเสี่ยงดังนี้

๑. งานบริหารการศึกษาครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจ
เกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย
โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการ
เบิกจ่ายงบประมาณ

๒. งานติดตามประเมินผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้
จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้า หรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการ
ดำเนินงาน

๓. งานธุรการ มีการรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้าในการ
รายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง
หนังสือหายมีการจัดส่งหนังสือไม่ตรงหมวดงาน

๔. งานพัสดุกองศึกษาไม่มีการจัดเก็บอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ให้เป็นระเบียบเรียบร้อย
เจ้าหน้าที่ขาด ความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ
ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๑. จัดส่งพนักงานเทศบาล ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และ ผู้ดูแล
เด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้
งบประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็น
โครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงาน
หลังสิ้นปีงบประมาณ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่
หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน

๓. การปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔ ปฏิบัติตามหนังสือสั่ง
การกระทรวงมหาดไทยและหน่วยงานกำกับดูแล การจัดทำหมวดหมู่เอกสารให้
ชัดเจนและการจัดทะเบียนคุมเพื่อการสืบค้น

๔. การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายหนังสือสั่งการ และมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง
และปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด จัดทำบัญชีการเบิก จ่ายวัสดุให้เป็นปัจจุบัน ส่งบุคลากร
เข้ารับการฝึกอบรมกองศึกษามีการควบคุมให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างต่อเนื่อง

๕. พนักงานขาดความระมัดระวังในการปฏิบัติงานอาชีวอนามัยจากการทำงานของพนักงานเกี่ยวขะมูลฝอย
๖. งานด้านสุขาภิบาลและสิ่งแวดล้อมประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องการสุขาภิบาล ทำให้เกิดการเจ็บป่วยจากสิ่งแวดล้อมที่ไม่ถูกหลักสุขาภิบาล
๗. งานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าจากการสำรวจการขึ้นทะเบียนยังไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ มีปัญหาสุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของเป็นจำนวนมากจึงไม่สามารถดำเนินการฉีดวัคซีนได้
๘. งานควบคุมโรคการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก ประชาชนยังไม่มีมาตรการตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพตนเอง หน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่องค์กรชุมชนในและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่กำหนดเป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคร่วมกันอย่างชัดเจน
๙. การควบคุมป้องกันโรคโควิด-๑๙วัสดุอุปกรณ์ไม่พร้อมในการปฏิบัติงานกรณีต้องปฏิบัติงานควบคุมการแพร่ระบาดด่วน ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคติดเชื้อโควิด-๑๙

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๑. เอกสารประกอบการจัดทำฎีกา ต้องเรียบร้อยครบถ้วนขึ้น โดยอาศัยระเบียบพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ในการจัดทำตามระบบโปรแกรม E-Lass และระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ เพื่อความถูกต้อง และชัดเจนขึ้น
 ๒. จัดส่งบุคลากรที่รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาอบรมการเข้าระบบ e-Laas และระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐเพิ่มเติม ตรวจสอบระดับความแรงของสัญญาณอินเทอร์เน็ตอย่างสม่ำเสมอ
 ๓. เพิ่มช่องทางการติดต่อสื่อสาร เพิ่มการติดตามในหลายช่องทาง
 ๔. จัดหารถเก็บขนขยะมูลฝอยเพิ่ม รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะ และคัดแยกขยะตามหลัก ๓ R๕ ให้ความรู้ความเข้าใจประชาชนคัดแยกขยะมูลฝอย
 ๕. ติดตามผลการตรวจสอบให้เป็นไปตามกำหนดระยะเวลา เร่งรัดประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง๖. ให้ความรู้ สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงาน เพิ่มมาตรการในการควบคุมกำกับในการปฏิบัติงาน๗. จัดอบรมให้ความรู้แก่ประชาชน
 ๘. สำรวจการขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวให้ครอบคลุมพื้นที่มากยิ่งขึ้น รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค
 ๙. ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนยิ่งขึ้น และให้มีผู้ปฏิบัติงานแทนสร้างความรู้ความเข้าใจและเข้าถึงชุมชนในการรณรงค์ควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายได้แก่จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ป้ายไว้นิล แผ่นพับ เสียงตามสาย
 ๑๐. มีการเพิ่มกิจกรรมตามโครงการในแผนพัฒนาแลรณรงค์เพิ่มจัดซิมในการออกปฏิบัติงานให้พร้อมทั้งในและนอกเวลาราชการ เตรียมความพร้อมต้นวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคโควิด ๑๙ เพื่อพร้อมปฏิบัติงาน
- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการควบคุมให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างต่อเนื่อง

กองช่าง มีความเสี่ยงดังนี้

๑. งานก่อสร้าง งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ประมาณราคาถูกต้องตามระเบียบแต่ ไม่สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจในระหว่างจัดซื้อจัดจ้างเพราะราคาวัสดุก่อสร้างเพิ่มขึ้น เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติ ทานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ

๒. งานสาธารณูปโภคเจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านระบบงานต่าง ๆ เช่นระบบประปา งานไฟฟ้าระบบประปา

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติให้ศึกษาระเบียบใหม่ ๆ การสั่งการจาก หน่วยงานต่าง ๆ โดยใช้สารสนเทศ เพื่อให้การคำนวณราคา ก่อสร้างขณะจัดทำเทศบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจในขณะดำเนินงาน

๒. มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ดูแลระบบประปา รวมทั้งการบำรุงรักษาและซ่อมแซม หากเกิดปัญหาซ้ำชุด

นายสำราญ พินิจ - องค์การบริหารส่วนตำบลท่านนอก เป็นองค์กรขนาดกลาง ย่อมมีปัญหาเยอะ ภารกิจงานด้านต่าง ๆ ล้วน อาจเกิดปัญหาได้ เราต้องให้ความสำคัญเป็นอย่างมาก เพื่อให้ปัญหาเหล่านั้นหมดไป หรือลดน้อยลง ฉะนั้น ต้องให้ สำนัก/กอง ทุกคนได้รู้ และรับทราบปัญหา ร่วมกัน ซึ่งมีหลายภารกิจที่มีความเสี่ยงเยอะ ให้ทุกคนเน้นวิธีการระบบ ควบคุมภายในให้ ความสำคัญมาก ๆ ภารกิจงานที่เกิดข้อผิดพลาด ให้กำหนดแนวทางการควบคุมภายในให้ ครบคลุม กำหนดผู้รับผิดชอบ และกำหนดช่วงเวลาแล้วเสร็จ เพื่อประเมินพิจารณาปรับปรุง การควบคุมภายในให้เพียงพอ ต่อไป

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่น ๆ
- ไม่มี -

ปิดการประชุม เวลา ๑๕.๐๐ น.

(ลงชื่อ)

(นางสาวอุษา นนทขุนทด)
ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ

ผู้จัดรายงานการประชุม

(ลงชื่อ)

(นายสำราญ พินิจ)

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่านนอก

ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

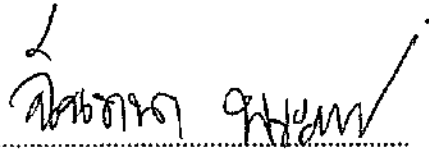
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติงานโดยมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน ความมีประสิทธิภาพ และการมีส่วนร่วม <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดให้บุคลากรในหน่วยงานยึดถือประมวลจริยธรรมของ อบต. ตามที่ได้จัดทำประกาศไว้ - ผู้บริหารมีนโยบายในการส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ดี โดยมุ่งเน้นความซื่อสัตย์ ความมีจริยธรรม และความร่วมมือร่วมใจของบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ - ผู้บริหารมีการดำเนินการตามสมควรแก่กรณี เมื่อพบว่าบุคลากรไม่ปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบาย กฎ ระเบียบ หรือแนวทางปฏิบัติที่ได้กำหนดไว้ - กำหนดให้มีการติดต่อสื่อสารที่เปิดกว้าง โดยบุคลากรสามารถติดต่อสื่อสารได้โดยตรงกับผู้บริหาร <p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง (Job Specification) ไว้ เพื่อให้แต่ละตำแหน่งมีสมรรถนะที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบ - มีการพัฒนาบุคลากรของหน่วยงาน โดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความสามารถอย่างต่อเนื่อง - การประเมินผลงาน และการพิจารณาความดีความชอบของบุคลากร พิจารณาจากผลสำเร็จของงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงานเพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์ต่อประชาชนโดยส่วนรวม - มีการประกาศประมวลจริยธรรมให้พนักงานถือปฏิบัติ ผู้บริหารให้ความสำคัญและส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ดี สื่อสารให้พนักงานถือปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน นอกจากนี้ยังมีการยกย่องส่งเสริมผู้ที่มีความประพฤติดี และเป็นแบบอย่างของการเป็นข้าราชการที่ดี - ผู้บริหารมีการพิจารณาส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามโครงการที่กรมส่งเสริมฯ หรือที่อื่นจัด เพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากร แต่ยังไม่ได้จัดทำแผนแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ หรือ KM ที่เป็นระบบ พบว่าบุคลากรของหน่วยงานยังขาด <u>ความรู้ ทักษะ ความสามารถ</u>ในบางเรื่อง เช่น <u>ความรู้ในการปฏิบัติงานในระบบ e-Plan , e-LAAS</u> ที่มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย ซึ่งยังคงต้องอบรมให้ความรู้อย่างต่อเนื่อง ส่วนการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละ ๒ ครั้งตามรอบการพิจารณาความดีความชอบ คือ ช่วงที่ ๑ เดือน ต.ค.-มี.ค. และช่วงที่ ๒ เดือน เม.ย.-ก.ย. โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๑.๕ โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดโครงสร้างองค์กรและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมกับขนาดและพันธกิจของหน่วยงาน - มีการแสดงแผนภูมิโครงสร้างองค์กรที่ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน - มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและปรับเปลี่ยนที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง <p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานมีคำสั่งมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ <p>๑.๖ นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม - การเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการโยกย้ายขึ้นอยู่กับการประเมินผลการปฏิบัติงาน - การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานได้พิจารณาถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรม <p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคณะกรรมการตรวจสอบหรือประเมินผลการปฏิบัติราชการโดยมีภาคประชาชนมีส่วนร่วมในการประเมิน <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนดำเนินงานของหน่วยงาน มีความชัดเจนและสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของหน่วยงาน - มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกันถึงเป้าหมาย วัตถุประสงค์ และทิศทางการทำงานของหน่วยงาน <p>๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมและวัตถุประสงค์ได้สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่และพันธกิจที่เกี่ยวข้อง - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมชัดเจน ปฏิบัติได้ และวัดผลได้ 	<ul style="list-style-type: none"> - อบต. มีโครงสร้างและสายการบังคับบัญชาที่เหมาะสม <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรและแจ้งเวียนให้ทราบ <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการมีการประชุมชี้แจงนโยบายและกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาความดีความชอบ การเลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่งให้บุคลากรทุกคนทราบอย่างทั่วถึง และมีหลักเกณฑ์ที่เป็นลายลักษณ์อักษรรองรับ <ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจประเมินการจัดทำการคลังท้องถิ่นโดยจังหวัดหรือสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน <ul style="list-style-type: none"> - อบต. มีการกำหนดวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) และยุทธศาสตร์ของการปฏิบัติงานไว้ชัดเจนเป็นรูปธรรม - ผู้บริหารมีการสื่อสารชี้แจงถึงเป้าหมาย วัตถุประสงค์และมอบนโยบายในการปฏิบัติงานแก่หัวหน้าส่วนและเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทราบและเข้าใจตรงกัน - ผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการยังขาดการระบุและประเมินความเสี่ยงร่วมกันทำให้บางกิจกรรมมีความผิดพลาดซ้ำ ขาดการประชุมเพื่อประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สารสนเทศ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีระบบข้อมูลสารสนเทศเพื่อรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ มติ ครม. ไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน - พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อรวบรวมข้อมูลต่างๆ ไว้ในเวปไซต์ ของหน่วยงาน - กำหนดให้มีนำข้อมูลสารสนเทศ (รายงานต่างๆ) มาเป็นข้อมูลในการตัดสินใจของหัวหน้าส่วนราชการและผู้บริหาร <p>๔.๒ การสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตั้งตู้แสดงความคิดเห็น เพื่อรับฟังความคิดเห็นต่างๆ จากบุคลากรทั้งจากภายในและภายนอกหน่วยงาน - มีการประชุมชี้แจงด้วยวาจาให้บุคลากรรับทราบนโยบายและมีการติดตามงานเป็นระยะๆ - มีการกำหนดช่องทางให้บุคลากรทุกระดับสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานด้านต่างๆ แก่ผู้บริหาร - มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การประเมินรายครั้ง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการติดตามและและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในจากหน่วยงานตรวจสอบภายในจังหวัด <p>๕.๒ การติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานที่ต้องปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - กำหนดให้ติดตามผลการดำเนินงานและนำเสนอให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะๆ - หัวหน้าส่วนรายงานผลการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นไปตามแผนให้ผู้บริหารทราบโดยทันทีที่พบข้อเท็จจริง หรือสิ่งที่เป็นนัยสำคัญที่อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> - ระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับกฎหมายและระเบียบไม่ได้มีการรวบรวมให้เป็นหมวดหมู่และเป็นปัจจุบัน - อบต.ด้านนอก มีเวปไซต์ สำหรับรวบรวมงานต่างๆ ประกาศเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านทางเวปไซต์โดยจัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลข้อมูล - จัดให้มีตู้แสดงความคิดเห็นขึ้นและนำข้อมูลดังกล่าวรายงานผลต่อหัวหน้าส่วนและผู้บริหารทราบ - มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์เสนอข้อมูลต่อผู้บริหารและดำเนินการแจ้งผลการดำเนินงานแก่ผู้ร้องเรียนร้องทุกข์รับทราบ - มีการจัดทำรายงานติดตามประเมินผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้บริหารทราบปีละ ๑ ครั้ง - กำหนดให้มีการรายงานผลระหว่างการปฏิบัติงานเพื่อลดความผิดพลาดและประเด็นที่มีความสำคัญที่ส่งผลทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือส่อไปในทางทุจริตที่จะก่อให้เกิดความเสียหายต่อ อบต.

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะ
ทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการ
ควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุง
การควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน.....


(นางฉันทนา พระเดชพงษ์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

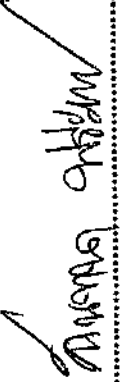
วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่ามนนอก
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุงการควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p>งานบัญชี ๑.การบันทึกระบบบัญชี - เพื่อให้การดำเนินงานและ ปฏิบัติงานในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ (e-LAAS) เป็นไปตามมาตรฐานของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมการบันทึก ระบบบัญชีเพื่อให้การ ปฏิบัติงานทางด้งานบัญชี เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย</p>	<p>- การจัดส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมระบบบัญชี e-LAAS เป็นผลดีในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมเนื่องจากยังไม่มี ความเชี่ยวชาญในการลง ระบบ</p>	<p>- บุคลากรที่ปฏิบัติงานการ ลงระบบ e-LAAS ยังไม่ สามารถดำเนินการได้ อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- จัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการอบรมอย่าง ต่อเนื่องเพื่อสามารถ ดำเนินการได้อย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุงการควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเหตุ (๗)
<p>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๒.การจัดเก็บรายได้</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของ อปท. มีประสิทธิภาพเป็นไป ตามแผนการจัดเก็บภาษี สามารถจัดเก็บรายได้โดย ถูกต้องครบถ้วน ไม่มีสูญ ค้ำงชำระภาษี</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์การรับ ชำระภาษีแก่ประชาชน เพื่อรับทราบและปฏิบัติ ตามกฎหมายของ ท้องถิ่น</p> <p>- มีเจ้าหน้าที่ในการ ดำเนินการจัดเก็บรายได้ รวมถึงมีโครงการจัดเก็บ ภาษีเคลื่อนที่เพื่ออำนวยความสะดวก ประชาชน</p>	<p>- การประชาสัมพันธ์และ การจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ เป็นผลดีในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมยังมีความ เสี่ยงที่ต้องได้รับการแก้ไข</p>	<p>- ประชาชนขาดความ เข้าใจในระเบียบกฎหมาย และช่วงระยะเวลาในการ จัดเก็บภาษีของ อปท. ไม่ ตระหนักถึงความสำคัญ และหน้าที่ของการชำระ ภาษี</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์จัดทำ ป้ายประชาสัมพันธ์หรือ คำณินโครงการ ประชาสัมพันธ์เชิงรุกเพื่อ สร้างความตระหนักให้แก่ ประชาชนเพื่อความเข้าใจว่า ภาษีต้องเป็นประโยชน์ ต่อการพัฒนาตำบลและเป็น หน้าที่ของประชาชน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ กองคลัง</p>	

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม (๑)	การควบคุมที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุม (๓)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๔)	การปรับปรุงการควบคุม (๕)	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ (๖)	หมายเลข (๗)
<p>งานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ ๓.การจัดแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน - เพื่อเป็นเครื่องมือในการ เร่งรัดติดตามการจัดเก็บ รายได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง และเป็นธรรมแก่ผู้มีหน้าที่เสีย ภาษีอย่างแท้จริงและสามารถ นำข้อมูลไปใช้ในการ บริหารงานและพัฒนาท้องถิ่น ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินด้วยระบบมือ เป็นผลดีในระดับหนึ่งไม่ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้</p>	<p>- การดำเนินงานแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินด้วยระบบมือ ยังไม่มีการดำเนินการ ต่างๆ ในกรณีการ ยังไม่มีการดำเนินการ - ยังไม่มีระบบสารสนเทศทาง ภูมิศาสตร์ (L T A X GIS) มา ปรับใช้ในการรวบรวมการทำงาน การพัฒนา</p>	<p>- บุคลากรขาดความชำนาญ เฉพาะทางและขาดการ ประสานงานระหว่างส่วน ต่างๆ ในการดำเนินการ - ยังไม่มีระบบสารสนเทศทาง ภูมิศาสตร์ (L T A X GIS) มา ปรับใช้ในการรวบรวมการทำงาน การพัฒนา</p>	<p>- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม อย่างต่อเนื่องในการจัดทำระบบ สารสนเทศเพื่อเพิ่มทักษะและ กระบวนกร - ประสานความร่วมมือภายในส่วน ราชการเพื่อดำเนินการทางด้าน จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้มีประสิทธิภาพ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ กองคลัง</p>	(๗)

ชื่อผู้รายงาน.....

 (นางอันทนา พระเดชพงษ์)
 ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท่านอก อำเภอตาบุงนุทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

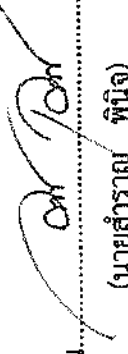
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของงานของรัฐ หรือภารกิจตาม การดำเนินงาน หรือภารกิจ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>ควบคุมโรค ประสงค์ หักการป้องกันกรมแพรระบาดของ ดตอที่เกิตขึ้นภายในตำบลเป็นไป มีประสิทธิภาพ ประชาชนมี าทชีวิตด้านสุขภาพที่ดี</p>	<p>ความเสี่ยงให้ ความสำคัญในการ ควบคุมและ ป้องกันโรคติดต่อ น้อย</p>	<p>1 จัดสรรงบประมาณ การดำเนินการป้องกัน และควบคุมโรคให้ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน 2 ค่าใช้จ่ายตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานด้าน สาธารณสุข</p>	<p>1 การป้องกันและควบคุมโรค โดยการจัดสรรงบประมาณและ กำลังคานได้ผลดีในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมได้</p>	<p>๑.ประชากรขาด จิตสำนึกในการร่วมกัน รับผิดชอบด้านสุขภาพ 2 เครื่องพ่นหมอกควัน ไม่เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน 3 ระเบียบข้อปฏิบัติ 4 ขาดแคลนบุคลากรใน การดำเนินการงานด้าน สาธารณสุข</p>	<p>1 จัดซื้อเครื่องพ่นหมอก ควัน 2 สรรพหาคูคลากรรับผิดชอบ งานด้านสาธารณสุขเพื่อ ควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ปลัด อบต. รก.ผอ.กองสา ธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนอก อำเภอคำชะอี จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินผลโครงการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม นการดำเนินงาน หรือภารกิจ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
หลังแวงดล้อม รรมด้านการควบคุมการจัดการ มูลฝอย ประสงค์ เรและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม อย่างยั่งยืนสร้างจิตสำนึกการมี ่วมของประชาชนและลดปัญหา โลกร้อน	ชุมชนยังไม่มระบบ การคัดแยกขยะใน แต่ละครัวเรือน อย่างถูกวิธี	๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองสาธารณสุข ๒.จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในการลดปริมาณ ขยะโดยการคัดแยกขยะ จากแหล่งกำเนิดและลด การเกิดขยะ	๑.ได้จัดทำคำสั่งแบ่งงาน ใน การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน ๒.จัดทำโครงการรณรงค์สร้าง จิตสำนึกให้ประชาชนจัดการ ขยะในครัวเรือน ๓.เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับ ประชาชนร่วมกันจัดการขยะ และลดปริมาณขยะโดยจัดให้มี การให้ความรู้การจัดการขยะที่ ต้นทาง การลดใช้ถุงพลาสติก การนำขยะทำปุ๋ยหมัก และ บริหารจัดการธนาคารขยะ และการจัดการขยะอินทรีย์ใน รูปแบบต่างๆ	๑.ประชาชนขาด จิตสำนึกในการร่วมกัน รับผิดชอบต่อขยะ ๔.ประชาชนยังขาด ความเข้าใจในการคัด แยกขยะ และประเภท ขยะ ๒.ไม่มีพื้นที่ในการกำจัด ขยะมูลฝอย	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ จัดการขยะมูลฝอยในชุมชน ๒.จัดทำแผนปฏิบัติการโดย ให้ทุกภาคส่วนมีส่วนร่วม ๓.พัฒนาจิตอาสาสามารถ ควบคุมรักษาการเก็บขยะใน พื้นที่ ๔.จัดโครงการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ - ปลัด อบต. รท.ผอ.ทองสา ธารสุขและ สิ่งแวดล้อม

ชื่อผู้รายงาน.....



(นายสำราญ ทินิจ)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนอก

รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลค่านอก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในภาพรวมเหมาะสมและมี ส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มี กิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>อย่างไรก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารการศึกษา <ol style="list-style-type: none"> ๑.๑ งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด อบต.ค่านอก ๑.๒ ศพด.บ้านสะเลิงพิมาน ยังไม่มีความปลอดภัย เนื่องจากไม่มีรั้วและประตูที่ได้มาตรฐาน ความปลอดภัย ๑.๓ ศพด.บ้านมะขามน้อย ยังมีสภาพชำรุดและคับแคบ ระบบไฟฟ้าภายในอาคารยังไม่ได้มาตรฐาน และยังขาดงบประมาณในการปรับปรุงอาคารให้เหมาะสมและปลอดภัย เนื่องจากได้จัดตั้ง ศพด.บ้านมะขามน้อย เมื่อวันที่ ๑๗ พฤษภาคม ๒๕๖๕ และกรมไม่สามารถอุดหนุนงบประมาณให้กับนักเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อกระบวนการตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>กิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานบริหารการศึกษาด้านสภาพแวดล้อมของ ศพต.และงานด้านการพัสดุ การเงินและการบัญชีของสถานศึกษาที่อยู่ในสังกัด อบต.ด้านนอก ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต.ด้านนอก รวมทั้ง จัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก มีโครงสร้างควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

(นายดำเนิน นาคสูงเนิน)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา รักษาการ

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา และวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลนอก
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑.๑ งานการบริหารจัดการ ด้านการเงิน การบัญชี และ การพัสดุของสถานศึกษาใน สังกัด อบต.ตำบลนอก วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการ ด้านการเงิน การบัญชี และ การพัสดุของสถานศึกษาใน สังกัด อบต.ตำบลนอก เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. งานการบริหาร จัดการด้านการเงิน การบัญชี และการ พัสดุของ สถานศึกษาใน สังกัด อบต.ตำบล นอก</p>	<p>ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทาง ปฏิบัติงานประจำปี และ กำหนดให้มีการตรวจสอบความ ถูกต้องของรายงานการรับ- จ่ายเงินประจำปี และรายงานพัสดุ ประจำปีที่ต้องรายงานผู้บริหาร ประจำปี สำนวนส่ง สตง.ตาม ระเบียบที่กำหนดไว้ ให้หัวหน้าสถานศึกษาของ สพต. แต่ละแห่ง รายงานความต้องการ ปัญหา และอุปสรรคในการ ปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อจะ ได้กำหนดแนวทางการบริหาร จัดการเพื่อหาแนวทางการแก้ไข ปัญหาค้นหาปรับปรุงสภาพของ ศพต.และ สำนวนเด็กเล่นกลางแจ้ง ของสถานศึกษา ต่อไป</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และการ มอบหมายจากผู้บริหารออกเป็น เป็นทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ แต่ อย่างไรก็ตามยังพบว่างาน การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของ สถานศึกษาในสังกัดของ กอง การศึกษากว่า อบต.ตำบลนอก พบว่ามีการดำเนินการด้านการ พัสดุ ยังมี ข้อ ผิด พ ลาด คลาดเคลื่อนในบางขั้นตอน ของการปฏิบัติงาน ที่ต้อง ปรับปรุงบริหารความเสี่ยง เพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. งานการเบิกจ่ายเงินของ สถานศึกษา การบันทึกบัญชี และงานพัสดุที่ยังพบว่ามี ข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อน ๒. จัดตั้งศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพิ่มอีก ๑ แห่ง ทำให้มี ปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น บุคลากรในการบันทึกบัญชี และงานพัสดุเท่าเดิม</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>อาจทำรายการการเงินประจำปีเกิด ความคลาดเคลื่อนได้ และอาจจะทำให้ การเบิกจ่ายเป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>สมมติ</p> <p>เกิดความไม่เข้าขานานในการจัดราย ทางการเงิน และขึ้นตอนในการจัดซื้อ</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบอำนาจ ของนายกองกิจการ บริหารส่วนตำบลตำบล นอก ให้หัวหน้า สถานศึกษาในการ อนุมัติจ่ายเงินไม่เกิน วงเงิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง หัวหน้าสถานศึกษา ผู้อำนวยการกองคลัง และหัวหน้าเจ้าหน้าที่ พัสดุ</p> <p>๓. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่พัสดุและ เจ้าหน้าที่การเงิน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ ๑. ทน สถานศึกษา ศพต. ๓. รองปลัด อบต. รักษาการ แผนกอง การศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
				จัดจ้าง เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงาน มีความรู้ไม่ตรงกับสายงาน และ บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากบุคลากร ที่มีขึ้นอยู่กับจำนวนเด็กและขนาดของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๔. มีคำสั่งแต่งตั้ง ผู้ตรวจฎีกา สถานศึกษา ๕. มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการรับ - ส่งเงิน ๖. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้มี อำนาจร่วมลงนามสั่ง จ่ายเงินฝากธนาคาร ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑.๒ ด้านมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด สถานศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ด้านสิ่งแวดล้อม อาคารสถานที่</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความปลอดภัย เหมาะสมกับผู้เรียน มีภูมิทัศน์ที่สวยงาม เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. บริเวณภายในและรอบศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านและสิ่งพิมาน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้าน มะขามน้อย มีความปลอดภัยเพียงพอ</p>	<p>ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางปฏิบัติงานประจำปี และมีการซ่อมแซมและปรับปรุงอาคารศูนย์พัฒนาเด็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลจนเอกรวมถึงแก้ไข ปัญหาด้านการปรับปรุงสภาพของ ศพต. และ สนามเด็กเล่นกลางแจ้งของสถานศึกษา ต่อไป</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ อย่างไรก็ตามยังพบว่า ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านและสิ่งพิมานยังไม่มีความปลอดภัยเป็นไปตามมาตรฐาน ผลกระทบ อาจเกิดความไม่ปลอดภัยของเด็กเล็กใน ศพต. และ การจัดการเรียนการสอนเพื่อส่งเสริมพัฒนาการของเด็กยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้</p> <p>ตัวชี้วัด งบประมาณที่ยังไม่เพียงพอ และบริเวณพื้นที่ได้สอยมีน้อย และแคบจำกัดปัญหาเรื่อง เอกสารสิทธิ์ที่ดินทำให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นไม่สามารถอุดหนุนงบประมาณ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. บริเวณรอบศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านและสิ่งพิมานไม่มีรั้ว และประตูที่ได้มาตรฐาน ความปลอดภัยไม่เพียงพอ</p> <p>๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านมะขามน้อย ยังไม่มีความปลอดภัยระดับแคบ ไม่เป็นไปตามมาตรฐาน ผลกระทบ</p> <p>อาจเกิดความไม่ปลอดภัยของเด็กเล็กใน ศพต. และ การจัดการเรียนการสอนเพื่อส่งเสริมพัฒนาการของเด็กยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้</p> <p>ตัวชี้วัด งบประมาณที่ยังไม่เพียงพอ และบริเวณพื้นที่ได้สอยมีน้อย และแคบจำกัดปัญหาเรื่อง เอกสารสิทธิ์ที่ดินทำให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นไม่สามารถอุดหนุนงบประมาณ</p>	<p>๑. จัดทำโครงการเพื่อขอรับจัดสรรงบประมาณ และรายงานขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p> <p>๑. ทนสถานศึกษา ศพต.</p> <p>๓. รองปลัด อบต. รักษาการแทนผอ. กองการศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายใน ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานบริหารการศึกษา ๑.๓ ด้านสุขภาพอนามัยเด็ก เล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อลดปัญหาการระบาดของ โรคมือ เท้า ปาก ระบาดใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าน นอก ทั้ง ๓ แห่ง	๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยัง พบการระบาดของโรค มือ เท้า ปาก	๑. เมื่อพบนักเรียนที่สงสัยว่าจะ ป่วย มือ เท้า ปาก จะให้หยุดเรียน ทันที ๒. แจ้งผู้อำนวยการโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพชุมชนตำบลท่าน นอกเข้าตรวจสอบ ๓. หากเกิดการระบาดของโรคมือ เท้า ปาก จะปิดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อ ทำความสะอาด เป็นเวลา ๗ วัน ๔. จัดอบรมโครงการดูแลสุขภาพ เด็กก่อนวัยเรียนเป็นประจำทุกปี	ยังพบโรคระบาดของโรคมือ เท้า ปาก ในศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ซึ่งต้ององค์การบริหารส่วน ตำบลท่านนอก	ความเสี่ยง ไม่สามารถควบคุมการระบาดของ ของโรค มือ เท้า ปาก ในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ผลกระทบบ เด็กต้องหยุดเรียนติดต่อกัน หลายวัน สวเขต ๑. ผู้ปกครองไม่มีความรู้เรื่อง การสังเกตอาการของบุตร หลาน ว่า เป็นโรค มือ เท้า ปาก หรือไม่ ๒. นักเรียนที่เป็นโรค มือ เท้า ปาก ไม่ยอมหยุดเรียนทำให้ เป็นกาแพร่ระบาดโรคไปสู่ นักเรียนคนอื่น ๆ	จัดอบรมเรื่องให้ ความรู้การดูแล สุขภาพเด็กก่อนวัย เรียน การป้องกันโรค มือ เท้า ปาก เพื่อให้ ความรู้แก่ผู้ปกครอง และครูศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ ๑. หัวหน้า สถานศึกษา ๒. กองการศึกษา

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายคำเนม นาคสูงเนิน)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา รักษาการ

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนอก อำเภอตำบลขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง อบต.บ้านนอก ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุ ทุกรายการ มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p>๑.งานก่อสร้าง ๑.๑ การจัดทำโครงการงานโครงสร้างพื้นฐาน ๒.งานผังเมือง ๒.๑ การจัดทำผังเมือง</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>- มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>-มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ทุกรายการ งานในบางส่วนยังพบข้อผิดพลาด ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>-ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบรม.ด้านนอก รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p> <p>-ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

(นายรัฐวุฒิ อุดรรัตน์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ ตั้งหน่วยงานของรัฐ ออกภารกิจตามแผนการ เงินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ก่อสร้าง</p> <p>การควบคุมกระบวนการ ก่อสร้างพื้นฐาน ประสงค์</p> <p>เพื่อให้งานออกแบบ เขียนแบบแปลน ถูกต้อง ถ้วน</p> <p>เพื่อให้งานก่อสร้างใน การต่างๆ ของ อบต. ไปตามระเบียบ ถูกต้อง ระเบียบพัสดุฯ</p>	<p>๑.๑ ขอบประมาณในการ ดำเนินการก่อสร้าง โครงสร้างพื้นฐานใน หมู่บ้านไม่เพียงพอต่อ ปัญหาและความต้องการ ของประชาชน</p> <p>๑.๒ บุคลากรในด้านช่าง ไม่เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.จัดสรรงบประมาณในการ ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐาน ให้แก่ประชาชนตามความ ต้องการและปัญหาเร่งด่วน</p> <p>๒.สรรหาตำแหน่งบุคลากร ในด้านช่างเพื่อให้เพียงพอ ต่องานที่ปฏิบัติ</p>	<p>การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมี ผลดีต่อการควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอในส่วนการ ยังต้องมีการปรับปรุง กิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑ ขอบประมาณไม่เพียงพอต่อ ความต้องการของประชาชน ผลกระทบ</p> <p>การแก้ไขปัญหาคือความต้องการ ของประชาชนยังไม่บรรลุตาม วัตถุประสงค์ของประชาชน สาเหตุ</p> <p>งบประมาณในการจัดสรรมีน้อย ไม่เพียงพอต่อความต้องการ และเนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงาน และภารกิจที่ รับผิดชอบ ความเร่งด่วน เร่งรัดของงานบางโครงการทำให้ อาจเกิดความผิดพลาด รวมถึง ระเบียบ กฎหมายที่มีการ เปลี่ยนแปลง แก้ไขเพิ่มเติม ตลอดเวลา</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วม อบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๒. ทำความเข้าใจถึง งบประมาณและการจัดสรร งบประมาณด้านโครงสร้าง พื้นฐานให้แก่ประชาชนซึ่ง ต้องเรียงลำดับความสำคัญ และความจำเป็นของสภาพ ปัญหา</p> <p>๓. สักวษาปริมาณงานเพื่อ จัดสรรกำลังคนให้เพียงพอ และเหมาะสม</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗</p> <p>๑.ผอ.กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ ตั้งหน่วยงานของรัฐ ออกภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ๑.บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญ ด้านบริหารจัดการทำผัง รวมเมืองของชุมชน	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการทำงาน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ความเสี่ยง ไม่มีการจัดทำผังเมืองของชุมชน ผลกระทบน ไม่มีการจัดทำผังเมืองรวมของ ชุมชน ทำให้ชุมชนไม่มีระเบียบ เส้นทางคมนาคมไม่สัมพันธ์ กัน สายนทุ บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญด้าน การจัดการผังเมืองรวมของชุมชน	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
แผนผังเมือง . การจัดทำผังเมือง ประสงค์ วางแผนทางการพัฒนา ให้มีระเบียบ ชุมชนมี สวยงามเจริญเติบโต มีระเบียบแบบแผนและ ชลัักษณ์ โดยวางผังเส้น ทางและการใช้ประโยชน์ ให้สัมพันธ์กับการใช้ที่ดิน ภาค	๑.บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญ ด้านบริหารจัดการทำผัง รวมเมืองของชุมชน	จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมด้านบริหารจัดการทำผังเมือง รวมเพื่อนำมาปรับใช้และ ดำเนินการในท้องถิ่น	การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงานรวมทั้ง มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลดีต่อการ ควบคุมและติดตามไม่ ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอในส่วน การ จัดทำผังเมือง ดำเนินการ ยังไม่เป็นไปตามแผน ยังมี ความล่าช้า ยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ความเสี่ยง ไม่มีการจัดทำผังเมืองของชุมชน ผลกระทบน ไม่มีการจัดทำผังเมืองรวมของ ชุมชน ทำให้ชุมชนไม่มีระเบียบ เส้นทางคมนาคมไม่สัมพันธ์ กัน สายนทุ บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญด้าน การจัดการผังเมืองรวมของชุมชน	๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมด้านการจัดทำ ผังเมืองรวมเพื่อนำมาปรับ ใช้และดำเนินการในท้องถิ่น ๒. สสำรวจความจำเป็นและ ปริมาณงาน เพื่อจัดสรร กำลังคนให้เพียงพอและ เหมาะสม	๓๐ ก.ย. ๖๗ ๑.ผอ.กองช่าง

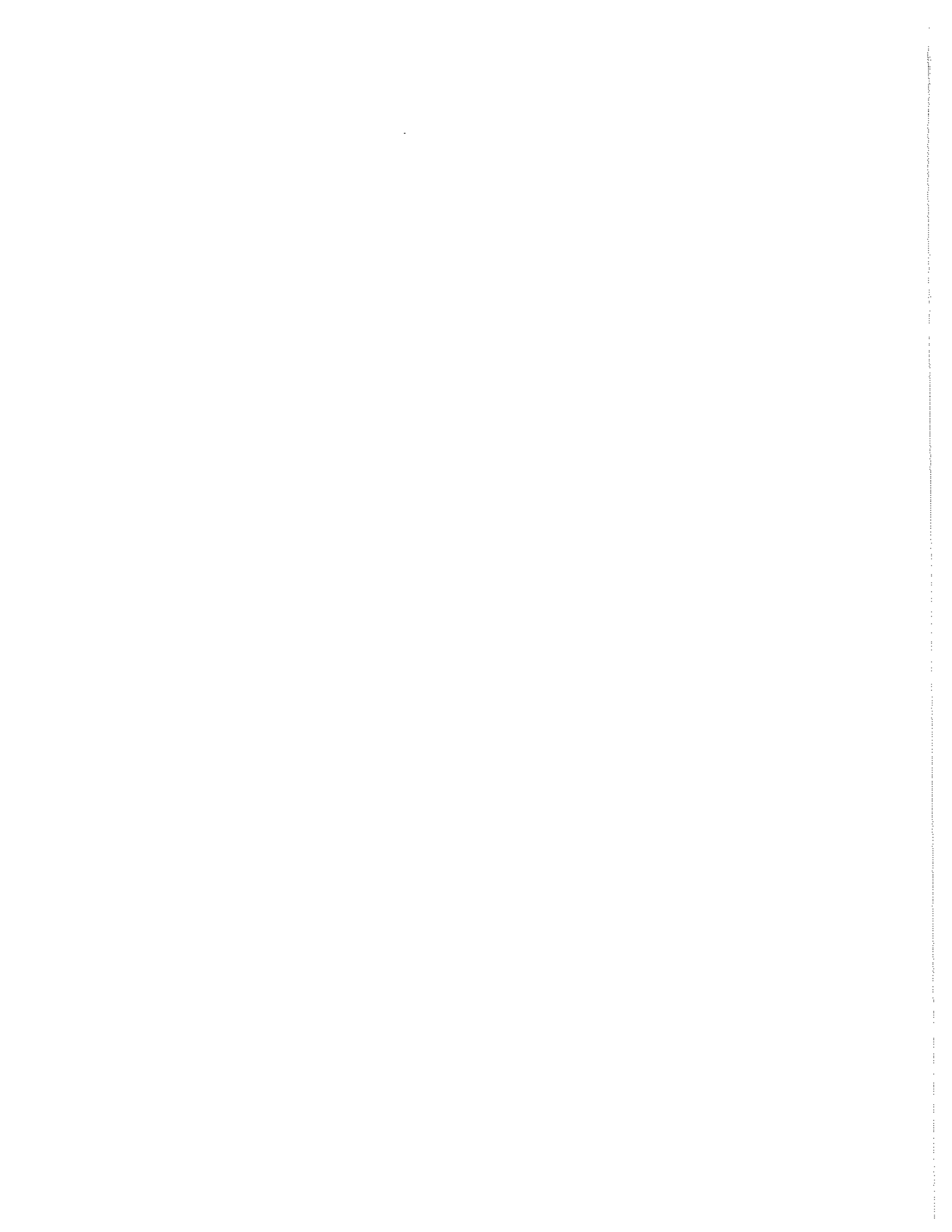
ชื่อผู้รายงาน.....

(นายรัฐวุฒิ อุดรรัตน์)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลดำนนอก

เรียน นายอำเภอตำบลดำนนอก

องค์การบริหารส่วนตำบลดำนนอก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๑ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์
เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ
ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา
และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง กับ การดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลดำนนอก เห็นว่า การควบคุมภายในของ
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ
นายอำเภอตำบลดำนนอก

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลดำนนอก

๑. กิจกรรมงานบริการงานทั่วไป

๑.๑ การทำลายเอกสารราชการที่ครบกำหนดทำลาย

- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ด้านระเบียบการทำลายหนังสือจึงเกิดความล่าช้าในการคัดแยกหนังสือ

๑.๒ การรับ-ส่ง หนังสือราชการ อิเล็กทรอนิกส์

- เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในการรับ - ส่งหนังสืออิเล็กทรอนิกส์

๒. กิจกรรมการจัดทำแผน

๒.๑ ไม่สามารถจัดทำแผนพัฒนาได้ตรงตามความต้องการหรือความเดือดร้อนของประชาชน

๓. การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ

๓.๑ การเสียชีวิตของผู้สูงอายุไม่ได้รับการแจ้ง

๓.๒ บัญชีธนาคาร ผู้มีสิทธิ์รับเงินสมุดบัญชีโดนปิด / สมุดบัญชีมีหลายเล่ม

๔. กิจกรรมด้านกฎหมาย

- ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง(นิติกร) ไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงาน

ในหน้าที่ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ
เกิด

ความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้

๕. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

- โอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจาก
หน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่าง

ต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดย การติดตาม ประเมิน การควบคุม เป็น ใ้ต่อไป

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. งานการเงิน

๑.๑ การบริหารการเงินคลาดเคลื่อนระบบมือกับระบบ E-LAAS

๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๒.๑ มีแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน แต่ขาดผู้ปฏิบัติงานโดยตรงการจัดเก็บไม่ตรงตามเป้าหมายที่วางไว้

๒.๒ การจัดเก็บภาษียังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

๑. กิจกรรมการจัดทำงานบริการสาธารณสุข ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านสาธารณสุขดำเนินการบริการโดยตรงทำให้เกิดความล่าช้า ในการทำเอกสารข้อมูล

๒. กิจกรรมควบคุมโรค ประชาชนให้ความสนใจในการควบคุมและการป้องกันโรคน้อย ขาดจิตสำนึกในการร่วมกันรับผิดชอบด้านสุขภาพ

๒. กิจกรรมด้านการควบคุมการจัดการขยะมูลฝอย

๒.๑. ในชุมชนไม่มีระบบการคัดแยกขยะในแต่ละครัวเรือนอย่างถูกวิธี

กองการศึกษาฯ จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมการบริหารการศึกษา

๑.๑. งานบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัด

๑.๒. ด้านมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแก่อาคารสถานที่ ด้านสิ่งแวดล้อม

๑.๓. ด้านสุขภาพอนามัยเด็ก

กองช่าง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมงานก่อสร้าง

๑.๑. งานการควบคุมกระบวนการจัดทำโครงการงานโครงสร้างพื้นฐาน

๒. งานผังเมือง

๑.๒. การจัดทำผังเมือง

๑.๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมือง และ

กฎหมายใหม่ๆที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง

ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุม ภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลงชื่อ.....

(นายสุทิน โสงขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก

วันที่ ๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ปก.๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับ หลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้อง และที่ไม่ถูกต้องรวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอกและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อกระบวนการผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่าง ๆ เช่น กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เป็นต้น</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอกในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอกอยู่ระหว่างการปรับอัตรากำลัง ให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก มีการประเมินความเสี่ยง โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมิน รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม นโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลนอกมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้มีการประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานในส่วนการบริหารพัสดุ และในส่วนการจัดการเรื่องแผนป้องกันฯ (ITA) ซึ่งต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลนอกและหน่วยงานในสังกัดในชุมชนหมู่บ้าน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร พัฒนาเว็บไซต์หน่วยงานให้ดีขึ้น</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสร้างความน่าเชื่อถืออย่างสมเหตุสมผลร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินผลการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูงเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครอบคลุม ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบความสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ แต่อย่างไรก็ตามบางองค์ประกอบที่ต้องปรับปรุง คือ

๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่จำนวนมาก
๒. เจ้าหน้าที่ซึ่งมีน้อยปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ หลายอย่าง ทำให้งานที่ปฏิบัติไม่ทันเกิดความล่าช้า
๓. เจ้าหน้าที่ขาดทักษะความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๔. ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการแก้ไขและเพิ่มเติมหลายครั้ง

ลงชื่อ.....

(นายสุทิน โสงขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก

วันที่ ๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรมงานบริการงานทั่วไป วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานของสำนักปลัดมีประสิทธิภาพ และสามารถพัฒนางานได้อย่างรวดเร็ว และถูกต้อง</p>	<p>จุดอ่อน ๑.การรับ-ส่งหนังสือล่าช้า การรายงานไม่ทัน กำหนดเวลา สาเหตุ ๑. บุคลากรไม่มีความ ชำนาญและมีความรู้ น้อย ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องระเบียบเกี่ยวกับการ จัดเก็บเอกสาร เอกสารที่ ครบอายุการเก็บรักษา ยังไม่ดำเนินการทำลาย</p>	<p>๑.การจัดทำระบบ จดหมาย อิเล็กทรอนิกส์กลาง เพื่อการสื่อสารของ หน่วยงานภาครัฐแต่ เจ้าหน้าที่ยังใช้การ จัดส่งหนังสือระบบ เดิม ๒.ดำเนินการทำลาย เอกสารที่หมดความ จำเป็นในการเก็บ รักษา</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ใช้การรับ-ส่ง หนังสือด้วยระบบ อิเล็กทรอนิกส์กรณี เร่งด่วน ๒. แจ้งแต่ละกอง สำรวจหนังสือที่ กำหนดอายุการเก็บ รักษาเพื่อขอทำลาย</p>	<p>-ความเสี่ยง -เจ้าหน้าที่ขาดความ เข้าใจในการรับ-ส่ง หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ด้านระเบียบการ ทำลายหนังสือจึงทำให้ เกิดความล่าช้าในการ คัดแยก</p>	<p>๑.นำระบบจดหมาย อิเล็กทรอนิกส์ที่เป็น แพลตฟอร์มที่เข้าถึง ง่ายมาใช้กรณี เร่งด่วน ๒.ดำเนินการทำลาย เอกสารตามระเบียบ งานสารบรรณฯ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ -สำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม - ด้านกฎหมาย วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ทุกขั้นตอน</p>	<p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานในหน้าที่ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆเกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้</p>	<p>๑. คำสั่งมอบหมายงาน ๒. มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านกฎหมายเป็นการเฉพาะ</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม ไม่ชัดเจน ๒. มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด</p>	<p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ(นิติกร) ไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานในหน้าที่ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆเกิดความผิดพลาด ซึ่งอาจทำให้หน่วยงานเกิดความเสียหายได้</p>	<p>๑. จัดอบรมให้ความรู้กับเจ้าหน้าที่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๒. ปลูกจิตสำนึกเจ้าหน้าที่ให้มีความรับผิดชอบและอุทิศตนเพื่อประโยชน์ของทางราชการมากขึ้น ๓. จัดให้มีระบบการตอบคำถามการแก้ไข้ปัญหาเรื่องร้องทุกข์ ร้องเรียน ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน โดยการประเมินผลจาก</p>	<p>สำนักปลัดฯ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓.กิจกรรมงานนโยบายและแผน <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการงานนโยบายและแผนเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>-งานการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>-ไม่สามารถจัดทำแผนพัฒนาได้ตรงตามความต้องการหรือความเดือดร้อนของประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>-มีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่แต่ละงานอย่างชัดเจนเหมาะสมและเพียงพอ</p> <p>-จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม</p>	<p>-การมอบหมายจากผู้บริหารและการจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมที่มีผลติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งานแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น ยังพบข้อผิดพลาด และยังคงต้องการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>-ความเสี่ยง</p> <p>-งานแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>-แผนพัฒนาท้องถิ่นมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมตลอดปี</p> <p>สาเหตุ</p> <p>-เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายในระดับผู้บริหารเปลี่ยนแปลงตลอด</p>	<p>-จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบและผู้บริหารเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะเทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p> <p>-นักวิเคราะห์นโยบายและแผน,</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔.กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การช่วยเหลือเป็นไปด้วยความรวดเร็ว - เพื่อให้มีอุปกรณ์ที่ทันสมัยในการช่วยเหลือให้ทันต่อเหตุการณ์</p>	<p>-อุปกรณ์ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ไม่เพียงพอ -อุปกรณ์ไม่ทันสมัย อาจเกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p>	<p>-มีการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่แต่ละงานอย่างชัดเจนเหมาะสมและเพียงพอ</p>	<p>-การมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ กับงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังพบข้อผิดพลาด และยังคงมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>-ความเสี่ยง -อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ผลกระทบ -ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน และอาจทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า -สาเหตุ -อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ</p>	<p>-จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิคในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ -สำนักปลัด งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่านนอก อำเภอท่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรม - กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p>	มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น	<p>๑. ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ตรวจสอบสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง</p>	๑. มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาด้านยาเสพติด, กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น</p> <p>๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	สำนักปลัดฯ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลนอก อำเภอตำบลขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>การเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ๒. เพื่อให้การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพถูกต้องเกิด ประสิทธิภาพและประสิทธิผลผู้มีสิทธิรับ เงินเบี้ยยังชีพได้รับเงินถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</p> <p>๑. การเสียชีวิตของผู้ สูงอายุไม่ได้รับการ แจ้ง</p> <p>๒. บัญชีธนาคาร ผู้มี สิทธิรับเงินสมทบบัญชี โดนปิด / สมทบบัญชีมี หลายเล่ม</p>	<p>๑. ขอความ อนุเคราะห์ สำนักงานทะเบียน ช่วยแจ้ง</p> <p>๒. แจ้งผู้มีสิทธิรับ เงินเบี้ยยังชีพ ที่ เปิดบัญชีเพื่อขอรับ เงินเบี้ยยังชีพเพื่อ โอนเงินเข้าบัญชี ธนาคาร ให้ ตรวจสอบบัญชี ธนาคารให้ถูกต้อง ในแต่ละ ปีงบประมาณ</p>	<p>ยังไม่มีความเสี่ยง พอที่จะสามารถ ควบคุมความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นได้อย่าง เหมาะสม</p>	<p>ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับสูง</p> <p>๑. ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยัง ชีพไม่มาลงทะเบียน เพื่อขอรับสิทธิทันเวลา ๒. มีการจ่ายเงินให้ผู้ไม่ มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ ที่ได้รับสิทธิสวัสดิการ อื่นจากหน่วยงานของ รัฐ</p>	<p>๑. ขอความ อนุเคราะห์ ผู้ใหญ่บ้าน/สมาชิก อบต./แจ้ง ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ มีสิทธิรับเงินเบี้ยยัง ชีพทราบ เพื่อมา ลงทะเบียนได้ทันใน แต่ละปีงบประมาณ</p> <p>๒. ตรวจสอบ สิทธิสวัสดิการจาก ระบบฐานข้อมูล กลางของ กรมบัญชีกลาง</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ นักพัฒนาชุมชน ชำนาญการ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่านนอก อำเภอท่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. งานการเงินและบัญชี</p> <p>๑.๑ การลงระบบ E-Laas ยังไม่เป็นไป ตามวัตถุประสงค์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำระบบบัญชี E-Laas เป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. บุคลากรที่ ปฏิบัติงานการลงระบบ E-Laas ยังไม่สามารถ ดำเนินการได้อย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>จัดส่งบุคลากรเข้า รับการอบรมระบบ บัญชี E-Laas เพื่อให้ เกิดความรู้ความ เข้าใจในการ ปฏิบัติงานมากขึ้น และให้ระบบบัญชีมี ประสิทธิภาพ เพิ่มขึ้น</p>	<p>มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสม มี ผลต่อการควบคุม และติดตามในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑. บุคลากรยังไม่เข้าใจ เกี่ยวกับระบบบัญชี ยัง ขาดความเชี่ยวชาญใน การลงระบบ <u>ผลกระทบ</u> การทำงานอาจเกิด ความล่าช้า <u>สาเหตุ</u> กฎระเบียบ และ แนวทางการจัดทำ บัญชีในระบบ มีการ เปลี่ยนแปลงบ่อย และ บุคลากรยังไม่ได้รับการ อบรม ทำให้เกิดปัญหา ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กำหนดให้ผู้ปฏิบัติ หน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่ม ทักษะในการปฏิบัติ หน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗ ๑.นักวิชาการ เงินฯ ๒.ผอ.กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่านอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑.๑ การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของ อบต. มี ประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนการ จัดเก็บรายได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ไม่มี มีลูกหนี้ค้างชำระภาษี</p>	<p>๑. ประชาชนขาด ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายและช่วง ระยะเวลาในการ จัดเก็บภาษีของ อบต. ไม่ตระหนักถึง ความสำคัญและหน้าที่ ของการชำระภาษี</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์การ รับชำระภาษีแก่ ประชาชนเพื่อ รับทราบและปฏิบัติ ตามกฎหมายของ ท้องถิ่น - มีเจ้าหน้าที่ในการ ดำเนินการจัดเก็บ รายได้รวมถึงมี โครงการจัดเก็บภาษี เคลื่อนที่เพื่ออำนวยความสะดวก แก่ ประชาชน</p>	<p>การประชาสัมพันธ์ และการจัดเก็บ ภาษีเคลื่อนที่เป็น ผลดีในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุมยังมี ความเสี่ยงที่ต้อง ได้รับการแก้ไข</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ประชาชนขาดความ เข้าใจในระเบียบกฎหมาย และช่วงระยะเวลาในการ จัดเก็บภาษีของ อบต. ไม่ ตระหนักถึงความสำคัญ และหน้าที่ของการชำระ ภาษี</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>อาจทำให้การจัดเก็บภาษี ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้ง ไว้</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากการเปลี่ยนตัวผู้ ปฏิบัติหน้าที่ และการ ไม่ได้ออกไปสำรวจ ตรวจสอบสถาน ประกอบการของผู้เสีย ภาษีเป็นประจำทุกปี</p>	<p>-เร่งประชาสัมพันธ์ จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์เชิง รุกเพื่อสร้างความตะ หนักให้แก่ประชาชน เพื่อความเข้าใจว่า ภาษีท้องถิ่นเป็น ประโยชน์ต่อการ พัฒนาตำบลและ เป็นหน้าที่ของ ประชาชน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗</p> <p>๑. นักวิชาการ จัดเก็บรายได้</p> <p>๒. ผอ. กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑.๓. การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลในแผนที่ภาษี สามารถอ้างอิงในการประเมินภาษี ต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง เพิ่ม ประสิทธิภาพและลดขั้นตอนการ ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีต่างๆ</p>	<p>๑. บุคลากรขาดความ ชำนาญเฉพาะทางและ ขาดการประสานงาน ระหว่างส่วนต่าง ๆ ใน การดำเนินการ ๒. ยังไม่มีระบบ สารสนเทศทาง ภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) มาปรับใช้ใน กระบวนการทำงานการ พัฒนา</p>	<p>ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแล ให้มีการบันทึก ข้อมูลในระบบแผนที่ ภาษีให้เป็นปัจจุบัน วางแผนทางให้ผู้ปฏิบัติ รายงานปัญหาอุปสรรค ในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อกำหนดแนว ทางแก้ไขปัญหาอย่าง ถูกต้องเหมาะสม -เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินด้วยระบบมือ -มีบุคลากรในการ ดำเนินงานจำนวน ๒คน</p>	<p>มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละ ส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลดีต่อ การควบคุมและ ติดตามในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ ต้อง ปรับปรุง กระบวนการ ควบคุมเพื่อให้การ ปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑. ข้อมูลในระบบแผนที่ ภาษี ยังไม่มีการ ดำเนินการ <u>ผลกระทบ</u> ทำให้ไม่สามารถเรียกดู ข้อมูลจากระบบได้ การ จัดเก็บภาษีประจำปีไม่ ถูกต้องครบถ้วน <u>สาเหตุ</u> ยังไม่มีระบบสารสนเทศ ทางภูมิศาสตร์ (LTAX GIS) มาปรับใช้ใน กระบวนการทำงานการ พัฒนา</p>	<p>๑. กำหนดให้ผู้ ปฏิบัติหน้าที่ เข้า รับการฝึกอบรม ศึกษาขั้นตอน วิธีการใช้งาน โปรแกรมแผนที่ ภาษี เพื่อให้เกิด ความเข้าใจและ สามารถปฏิบัติงาน ได้อย่างถูกต้อง อย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ๒.ประสานความ ร่วมมือในส่วน ราชการเพื่อ ดำเนินการ ทางการจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ให้มีประสิทธิภาพ</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ ๑.นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ ๒.ผอ.กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การบันทึกข้อมูลโปรแกรมระบบ Thai School Lunch และระบบ KidDiary School</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้บุคลากรทางการศึกษาได้แก่ ครูผู้ดูแลเด็กมีความรู้ความเข้าใจ และสามารถปฏิบัติงาน เข้าใช้งาน ระบบแนะนำสำหรับอาหารกลางวัน สำหรับโรงเรียนแบบอัตโนมัติ ระบบ Thai School Lunch และระบบ KidDiary School ได้</p>	<p>๑.ครูผู้ดูแลเด็ก ปฏิบัติงานบันทึกข้อมูล โปรแกรมระบบ Thai School Lunch และ ระบบ KidDiary Schoolยังไม่สำเร็จ ยัง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๑.เสนอแนะให้ครู ผู้ดูแลเด็กเข้ารับการ ฝึกอบรมการใช้งาน โปรแกรมระบบ Thai School Lunchและ ระบบ KidDiary School</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่มีความ เพียงพอ และสำเร็จ ในระดับหนึ่ง แต่ ภาวะโภชนาการ และการประกอบ อาหารยังคงต้อง ควบคุมดูแลให้ได้ มาตรฐาน</p>	<p><u>จุดอ่อน/ความเสี่ยง</u> ๑.ครูผู้ดูแลเด็กปฏิบัติงาน บันทึกข้อมูลโปรแกรม ระบบ Thai School Lunch และระบบ KidDiary School ยังไม่ สำเร็จ ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ สาเหตุ ๑.ครูผู้ดูแลเด็กใช้ โปรแกรมระบบ Thai School Lunch และ ระบบ KidDiary School ไม่มีความชำนาญในการใช้ งานคอมพิวเตอร์ ๒.ครูผู้ดูแลเด็กไม่มีความรู้ ความเข้าใจการใช้ โปรแกรมระบบ Thai School Lunch และ ระบบ KidDiary School เพราะไม่ได้ไปอบรม</p>	<p>๑.ส่งครูผู้ดูแลเด็กผู้ เข้ารับการฝึกอบรม โปรแกรมระบบ Thai School Lunch และระบบ KidDiary School ๒.ดาวโหลดคู่มือ การใช้งานและ เอกสารเผยแพร่อื่น ๆ เพื่อปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.ครูผู้ดูแลเด็ก ๒.ผู้อำนวยการ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลดำนอก อำเภอคำชะอี จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานบริหารการศึกษา <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> -เพื่อให้งานการศึกษาปฏิบัติได้และ ขับเคลื่อนไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องได้อย่างรวดเร็ว และถูกต้อง</p>	<p>-เนื่องจากระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องมี มากและการดำเนินงาน ด้านเอกสารที่เกี่ยวข้อง กับการจัดการศึกษา ป้อนไว้มากขึ้นและมี ความหลากหลายทำให้ พนักงานเจ้าหน้าที่ เกี่ยวข้องในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังปรับตัวไม่ทัน</p>	<p>มีคำสั่งแบ่งงานกอง การศึกษา มีการตรวจติดตาม ประเมินผลการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>-ผู้บังคับบัญชา/ผู้มี ส่วนเกี่ยวข้องควร ให้ความสำคัญใน การติดตามกำกับ ดูแลดำเนินงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้เข้มข้นขึ้น เพื่อ เป็นการดำเนินงาน เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง/ตามห้วง ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>-เนื่องจากความไม่ พร้อมในด้านบุคคลเอง ทำให้ยังมีความเสี่ยงใน ด้านการจัดทำเอกสาร ล่าช้า/ไม่เป็นไปตาม ห้วงเวลาและมาตรฐาน การดำเนินงานที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>-จัดส่งบุคลากรเข้า รับการอบรมเพื่อ เปิดโลกทัศน์การ รับรู้ ว่าในสายงาน ของตนเอง ผู้ร่วม วิชาชีพก้าวหน้าไป ในทิศทางใดเพื่อ กระตุ้นการ ปฏิบัติงานให้มี ประสิทธิภาพ ลด ข้ออ้างเรื่องความ ไม่พร้อม/ไม่ สามารถทำได้</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลดำนนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานด้านพัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากรทางการศึกษาได้แก่ ครูผู้ดูแลเด็กมีความรู้ความเข้าใจและ สามารถปฏิบัติงานพัสดุของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	การปฏิบัติงานด้านพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เกิดความผิดพลาด ล่าช้า	๑.เสนอแนะให้ครูผู้ ดูแลเด็กเข้ารับการ ฝึกอบรมศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก	การควบคุมภายในที่ มีอยู่มีความ เพียงพอและสำเร็จ ในระดับหนึ่งแต่ ต้องส่งให้ครูผู้ดูแล เข้ารับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่อง	จุดอ่อน/ความเสี่ยง ๑.ครูผู้ดูแลเด็กมีความรู้ ไม่เพียงพอเกี่ยวกับการ ปฏิบัติด้านพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สาเหตุ ๑.ครูผู้ดูแลเด็กไม่มี ความรู้ด้านงานพัสดุ โดยตรง ๒.ครูผู้ดูแลเด็กไม่มีความ ชำนาญในการใช้งาน คอมพิวเตอร์	๑.ส่งครูผู้ดูแลเด็กผู้ เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนา ศักยภาพ ๒.ดาวโหลดคู่มือ การใช้งานและ เอกสารเผยแพร่อื่น ๆ เพื่อปฏิบัติงาน	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่านอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. งานก่อสร้าง</p> <p>๑.๑ การควบคุมกระบวนการจัดทำ โครงการงานโครงสร้างพื้นฐาน <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้งานออกแบบ งานเขียน แบบแปลน ถูกต้องครบถ้วน</p> <p>๒. เพื่อให้งานก่อสร้างในโครงการ ต่างๆ ของ อบต.เป็นไปตามระเบียบ ถูกต้อง ตามระเบียบพัสดุฯ</p>	<p>๑.งบประมาณไม่ เพียงพอต่อความ ต้องการของประชาชน</p> <p>๒.บุคลากรในด้านช่างมี ไม่เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>จัดสรรงบประมาณ ในการก่อสร้าง โครงสร้างพื้นฐาน ให้แก่ประชาชนตาม ความต้องการและ ปัญหาเร่งด่วน สรรหาบุคลากรใน ด้านช่างเพื่อให้ เพียงพอต่องานที่ ปฏิบัติ</p>	<p>การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการ มอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลดีต่อ การควบคุมและ ติดตามในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพองานในส่วน การออกแบบยังพบ ข้อผิดพลาด และ ประมาณการราคา งานก่อสร้าง ยัง ต้องมีการปรับปรุง กิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง๑ ๑ งบประมาณไม่เพียงพอ ต่อความต้องการของ ประชาชน</p> <p>ผลกระทบ การแก้ไขปัญหาความ ต้องการของประชาชนยัง ไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>สาเหตุ งบประมาณในการจัดสรร มีน้อย ไม่เพียงพอต่อความ ต้องการ และเนื่องจาก บุคลากรไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงานและภารกิจ ความรับผิดชอบความ เร่งด่วน เร่งรัดของงาน บางโครงการทำให้อาจเกิด ความผิดพลาด รวมถึง ระเบียบ กฎหมายที่มีการ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ มีหน้าที่รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๒.ทำความเข้าใจถึง งบประมาณและการ จัดสรรงบประมาณ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ให้แก่ประชาชนซึ่งต้อง เรียงลำดับความสำคัญ และความจำเป็นของ สภาพปัญหา</p> <p>๓.สำรวจปริมาณงาน เพื่อจัดสรรกำลังคนให้ เพียงพอและเหมาะสม</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๗</p> <p>๑.ผอ.กองช่าง</p>

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลนอก อำเภอตำบลขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. งานผังเมือง</p> <p>๒.๒. การจัดทำผังเมือง วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อวางแนวทางการพัฒนาชุมชนให้มี ระเบียบ ชุมชนมีความสวยงาม เจริญเติบโต อย่างมีระเบียบแบบแผน และถูกสุขลักษณะ โดยวางผังเส้น คมนาคมและการใช้ประโยชน์ที่ดินให้ สัมพันธ์กับการใช้ที่ดินในอนาคต</p>	<p>๑.บุคลากรขาดความ เชี่ยวชาญด้านการจัดทำ ผังรวมเมืองของชุมชน</p>	<p>จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมด้านการ จัดทำผังเมืองรวมเพื่อ นำมาปรับใช้และ ดำเนินการในท้องที่</p>	<p>การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารมีผลต่อการ การควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอในส่วน การจัดทำผังเมือง ดำเนินการยังไม่เป็นไป ตามแผน ยังมีความ ล่าช้า ยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง ไม่มีการจัดทำผังเมือง ของชุมชน</p> <p>ผลกระทบ ไม่มีการจัดทำผังเมือง รวมของชุมชน ทำให้ ชุมชนไม่มีระเบียบ เส้นทางการคมนาคมไม่ สัมพันธ์กัน</p> <p>สาเหตุ บุคลากรไม่มีความรู้ ด้านการจัดการผังเมือง รวมของชุมชน</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรเข้า รับการอบรมด้านการ จัดทำผังเมืองรวมเพื่อ นำมาปรับใช้และ ดำเนินการในท้องที่</p> <p>๒. สืบหาความจำเป็น และปริมาณงาน เพื่อ จัดสรรกำลังคนให้ เพียงพอและเหมาะสม</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๖๗ .ผอ.กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลนอก อำเภอตำบลขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม <u>๑. การจัดทำงานบริการสาธารณสุข วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินงานการให้บริการ สาธารณสุข งานควบคุมโรคและงาน อนามัยสิ่งแวดล้อม เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์</p>	<p>- ไม่มีเจ้าหน้าที่ดำเนินงาน บริการสาธารณสุขโดยตรงทำ ให้การจัดทำเอกสาร หรือ ข้อมูลด้านสาธารณสุข ล่าช้า</p>	<p>-มีการมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติ หน้าที่แต่ละงานอย่าง ชัดเจน เหมาะสมและ เพียงพอ</p>	<p>-การมอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลดีต่อการ ควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ ยังยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรมควบคุม เพิ่มเติมเนื่องจากยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้ง ไว้</p>	<p><u>-ความเสี่ยง</u> -ไม่มีเจ้าหน้าที่ ส่งเสริมสุขภาพ ดำเนินงานด้านบริการ สาธารณสุขโดยตรงทำให้ เอกสารงานบริการ สาธารณสุขมีความล่าช้า <u>ผลกระทบ</u> -อาจทำให้การให้บริการ บางอย่างเกิดความล่าช้า <u>สาเหตุ</u> -เนื่องจากบุคลากรไม่มี ความรู้โดยตรงกับงาน</p>	<p>-จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วม อบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อ จะได้นำมาปฏิบัติหน้าที่ ได้อย่างถูกต้อง -ผู้บริหารดำเนินการสรร หาบุคลากรเพื่อบรรจุ แต่งตั้งหรือรับโอนย้าย ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งาน ส่งเสริมสุขภาพ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ผอ.กองสา ธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒.งานควบคุมโรค วัตถุประสงค์ เพื่อให้การป้องกันการแพร่ระบาดของ โรคติดต่อที่เกิดขึ้นภายในตำบลเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ประชาชนมี คุณภาพชีวิตด้านสุขภาพที่ดี</p>	<p>ประชาชนให้ความสำคัญใน การควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อน้อย</p>	<p>๑.จัดสรรงบประมาณ การดำเนินการป้องกัน และควบคุมโรคให้ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน ๒.คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานด้าน สาธารณสุข</p>	<p>๑.การป้องกันและควบคุม โรคโดยการจัดสรร งบประมาณและกำลังคน ได้ผลดีในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้</p>	<p>๑.ประชากรขาด จิตสำนึกในการร่วมกัน รับผิดชอบต่อสุขภาพ ๒.เครื่องพ่นหมอกควัน ไม่เพียงพอ ๓.ระเบียบข้อปฏิบัติ ๔.ขาดแคลนบุคลากรใน การดำเนินการงานด้าน สาธารณสุข</p>	<p>๑.จัดซื้อเครื่องพ่นหมอก ควัน ๒.สรรหาบุคลากร รับผิดชอบต่องานด้าน สาธารณสุขเพื่อควบคุม และป้องกันโรคติดต่อ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ผอ.กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.งานสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านการควบคุมการจัดการ ขยะมูลฝอย <u>วัตถุประสงค์</u> จัดการและรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมที่ ดี อย่างยั่งยืนสร้างจิตสำนึกการมีส่วน ร่วมของประชาชนและลดปัญหาภาวะ โลกร้อน	ชุมชนยังไม่มีระบบการคัด แยกขยะในแต่ละครัวเรือน อย่างถูกวิธี	๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองสาธารณสุข ๒.จัดกิจกรรมส่งเสริมให้ ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในการลดปริมาณ ขยะโดยการคัดแยกขยะ จากแหล่งกำเนิดและลด การเกิดขยะ	๑.ได้จัดทำคำสั่งแบ่งงาน ในการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน ๒.จัดทำโครงการรณรงค์ สร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนจัดการขยะใน ครัวเรือน ๓.เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับ ประชาชนร่วมกันจัดการ ขยะ และลดปริมาณขยะ โดยจัดให้มีการให้ความรู้ การจัดการขยะที่ต้นทาง การลดใช้ถุงพลาสติก การ นำขยะทำปุ๋ยหมัก และ บริหารจัดการธนาคารขยะ และการจัดการขยะ อินทรีย์ในรูปแบบต่างๆ	๑.ประชากรขาด จิตสำนึกในการร่วมกัน รับผิดชอบต่อขยะ ๔.ประชาชนยังขาด ความเข้าใจในการคัด แยกขยะ และประเภท ขยะ ๒.ไม่มีพื้นที่ในการกำจัด ขยะมูลฝอย	๑. แต่งตั้งคณะกรรมการ จัดการขยะมูลฝอยใน ชุมชน ๒.จัดทำแผนปฏิบัติการ โดยให้ทุกภาคส่วนมีส่วน ร่วม ๓.พัฒนาขีด ความสามารถ ความ รับผิดชอบ ในการ ควบคุมกำกับ การเก็บ ขยะในพื้นที่ ๕.จัดโครงการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ผอ.กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายสุทิน โสภขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด่านนอก

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลดำนอก

เนื่องด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลดำนอก อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา ไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน และได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำรายงานตามแบบ ปค.๖



(นางกนกลักษณ์ แดดขุนทด)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด อบต.ดำนอก

- ทราบ



(นายสุทิน โสงขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลดำนอก



ที่ นม ๘๘๓๐๑/๖๓๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก
ตำบลด้านนอก อำเภอด่านขุนทด
จังหวัดนครราชสีมา ๓๐๒๑๐

๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานขององค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอด่านขุนทด

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการควบคุมภายใน อบต.ด้านนอก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม

ตามที่อ้างถึง พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐
เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด วันที่
๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ

บัดนี้ คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานขององค์การบริหารส่วน
ตำบลด้านนอกได้ดำเนินการเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับสิ้นสุตปีงบประมาณ ๒๕๖๖
ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานเพื่อพิจารณาลงนามเรียบร้อยแล้ว และเพื่อให้การรายงานเป็นไปด้วยความ
เรียบร้อยตามระเบียบปฏิบัติ องค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอกจึงจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในดังกล่าวให้นายอำเภอ เพื่อเสนอคณะกรรมการระดับอำเภอดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการ
ประเมินผลต่อสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุทิน โสภขุนทด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลด้านนอก

สำนักปลัด อบต.ด้านนอก

โทร. ๐ ๔๔๙๓ ๘๘๒๐



55th Anniversary of
Nakhon Ratchasima
1468 - 2023

.....ตรวจ
.....ทาน
.....พิมพ์