



ที่ มค ๗๘๙๐๐.๐๑/๕๙๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
๗๒ หมู่ที่ ๑๓ ตำบลเลิงแฝก อำเภอกุดรัง
จังหวัดมหาสารคาม ๔๔๑๓๐

๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอจัดส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอกุดรัง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ เล่ม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตราฐานและหลักเกณฑ์ตามที่กระทรวงการคลัง กำหนด

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ได้ทำการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ทรัพย์สินของราชการ พ.ศ. ๒๕๖๑ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายโชคชัย แก้วไชย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก



รายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน

(ระดับหน่วยงานของรัฐ)
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
อำเภอกุตุรงค์ จังหวัดมหาสารคาม

คำนำ

อาศัยพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลัง ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๘ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ กำหนดไว้ว่ามีมาตรฐานการควบคุมภายในหรือไม่ และมีเพียงพอหรือจุดอ่อนแล้วสรุปผลการประเมินรายงานทุกปี หลังสิ้นปีงบประมาณ ภายใน ๙๐ วัน การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เป็นการรายงานที่แสดงถึง วิธีการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่า ของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

เพื่อให้การดำเนินการประเมินการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก อำเภอ กุดรัง จังหวัดมหาสารคาม เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) เพื่อให้เป็นเครื่องมือที่ช่วยในการป้องกันและรักษาทรัพย์สินของหน่วยงาน ช่วยให้การใช้ทรัพยากรของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและช่วยในการปฏิบัติงานในขั้นตอนต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องเหมาะสม

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก จึงได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขึ้น เพื่อใช้ในการตรวจสอบ และควบคุมภายในหน่วยงานต่อไป

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

หัวข้อ	หน้า
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก (ระดับหน่วยงานของรัฐ)	
- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	๑
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	๓๗
ภาคผนวก	
- บันทึก	
- คำสั่ง	

แบบ ปค.๑
หนังสือรับรองการประเมินผล
การควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก อำเภอภูตรัง จังหวัดมหาสารคาม

เรียน นายอำเภอภูตรัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
โดยมีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่
เกี่ยวกับการเงิน และการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ
ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก เห็นว่า การควบคุมภายในของ
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ
นายอำเภอภูตรัง

(นายโชคชัย แก้วไชย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร - แจ้งพนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับ และบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูก - มีข้อกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานงบประมาณ และการดำเนินงาน - มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ มีการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง และมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ 	<p>๑.๑ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต ไม่เลือกปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนทราบเป็นครั้งคราว เช่น มีการพิจารณาความดีความชอบ การเลื่อนขั้นเงินเดือนด้วยความยุติธรรม</p> <p>๑.๒ บุคลากรของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้การดำเนินงานรายงานผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกมีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบไปด้วย งานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและแผน งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและ งานประชาสัมพันธ์ งานกิจการสภา งานส่งเสริมการเกษตร โดยมีหัวหน้าสำนักปลัดเป็นผู้กำกับดูแล</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>- มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน</p> <p>- มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>- มีการจัดทำแผนภูมิการจัตองค์กรที่ถูกต้องและแผนภูมิพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่สายการปฏิบัติงานให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หน่วยงาน</p> <p>- มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่ง และเป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม</p> <p>- การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องการปรับปรุง</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>- มีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- สำนักงานปลัดมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบล</p>	<p>๑.๔ ตำแหน่งมีคำอธิบายลักษณะงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีนักทรัพยากรบุคคลเป็นผู้สำรวจความต้องการฝึกอบรมของข้าราชการ มีการจัดทำแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมด พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบล เข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้และทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ สำนักปลัดมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงาน ให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดและมีการรายงานผลการประเมินให้หัวหน้าสำนักปลัดได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในส่วนราชการให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของกรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมิน ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของ สำนักงานปลัดอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับ กิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุน วัตถุประสงค์ของสำนักปลัด - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมของสำนักปลัดชัดเจน ปฏิบัติและ วัดผลได้ - สำนักปลัดมีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทราบและ เข้าใจตรงกัน <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัดมีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจาก ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเปลี่ยนแปลงทาง การเมือง เศรษฐกิจและสังคม การขาดบุคลากร เป็นต้น <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำนักปลัดได้พิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง มี การวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบ ของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง 	<p>๒.๑ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนและแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคน ทราบ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการ ดำเนินงานของตนเองได้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับ ภารกิจของงานมีการสื่อสารให้ทุกคนทราบและเข้าใจ ตรงกัน และวัดผลได้</p> <p>๒.๒ สำนักปลัดมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัย ภายนอก โดยมีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา จัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง และความถี่ที่ จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ ความเสี่ยงดังกล่าว สำนักปลัดมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิด จากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกอยู่</p> <p>๒.๓ สำนักปลัดมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความ เสี่ยง มีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือ ลดความเสี่ยง มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะ เกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลด ความเสี่ยง</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุม มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง <p>๓ กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงของสำนักปลัด - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของสำนักปลัดไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี จากการตั้งกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต. <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายและประชาสัมพันธ์ให้ทุกคนทราบ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรี 	<p>๒.๔ สำนักปลัดมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง และกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรในสำนักปลัดทุกคนทราบและเข้าใจในวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ทุกคนยอมรับได้</p> <p>๓.๒ สำนักปลัด มีการจัดทำงบประมาณ ผ่านระบบ e-laas มีการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น การลงเว็บไซต์ LINE FACEBOOK แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๓.๓ สำนักปลัดมีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแจ้งเวียนมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในและนำไปปฏิบัติ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p><u>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</u></p> <p>-สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการนำระบบ Internet และระบบ Lan ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของสำนักปลัด สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลาสามารถตรวจเช็คข้อมูลต่างๆ ได้รวดเร็ว</p> <p><u>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</u></p> <p>- มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน การรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน และนำข้อมูลลงกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต.</p> <p><u>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</u></p> <p>- การติดต่อประสานงานภายใน อบต.เลิงแฝก ในเรื่องการเบิกจ่าย การประสานงานด้านอื่นของแต่ละสำนัก กอง เป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น สำนัก/กอง จังหวัด อำเภอบางบาล อบต.ข้างเคียง ในเรื่องของการขอคำชี้แจงแนะนำข้อมูลในการทำงาน</p> <p>- สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีโทรศัพท์ระบบภายในสำนักงาน โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการติดต่อผ่านกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต. ได้เป็นอย่างดี</p>	<p>๔.๑ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ สำนักปลัด มีการใช้ระบบสารสนเทศในการศึกษาข้อมูล รวบรวมข่าวสารต่างๆ และข้อมูลข่าวสารที่สำคัญจากภายนอกหน่วยงาน มีการรวบรวมเสนอผู้บริหารเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการบริหารงาน การตัดสินใจสั่งการเพื่อให้บุคลากรใน อบต.เลิงแฝก ได้ทราบข้อมูลเพื่อนำไปปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๓ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาจุดอ่อนและแนวทางการแก้ไข มีช่องทางให้ พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของสำนักปลัด มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก เช่น จากกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต.</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕ การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้มีการปฏิบัติ ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ใน ลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการ ประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง - มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบ ภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน - มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ใน กรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมี ผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ - ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ใน การติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และติดตามกำกับดูแล เพื่อให้ งานภายในมีการปฏิบัติได้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับต่าง ๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย 	<p>๕.๑ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มี การประเมินผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับ ดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง มีการ ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการ ประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ควบคุมภายใน ประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วย ตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ</p> <p>๕.๒ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มี การรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในต่อผู้ กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ มีการ ติดตามผล การแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการตรวจสอบ มีการกำหนดให้ ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มี การทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ และมีการกระทำ อื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>

สรุปผลการประเมินโดยรวม :

จากการติดตามและวิเคราะห์ผลการปฏิบัติงาน ตามคำสั่งมอบหมายแบ่งงานภายในส่วนราชการ
ของ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงาน
เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ และมีการติดตามประเมินผลอยู่เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง
เพื่อประโยชน์สุข ของประชาชน ตามการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผลการควบคุมภายในครบ ๕
องค์ประกอบหลักของการ ควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและ
บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมี
ประสิทธิภาพ และประสิทธิผลดียิ่งขึ้น จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาการ
ดำเนินการ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ผู้รายงาน

(นางจิตราอารีย์ บุหรีน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดอบต.เลิงแฝก

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วิเคราะห์ ๒ แนวทาง คือวิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมภายใน บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษี ตลอดจนการใช้โปรแกรม LTAX 3000 และด้านการรับชำระภาษีผ่านระบบ KTB Corporate Online</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมภายนอก กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้มีระบบควบคุมที่เพียงพอแล้ว ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงินและการบันทึกบัญชี วิเคราะห์ ๒ แนวทาง คือวิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมภายใน บุคลากรรับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่หลายอย่างทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมภายนอก กิจกรรมด้านการปฏิบัติงานด้านการเงินและการบันทึกบัญชีมีระบบควบคุมที่เพียงพอแล้ว ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการปฏิบัติงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วิเคราะห์ ๒ แนวทาง คือวิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมภายใน บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการจัดทำทะเบียน</p>	<p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน</p> <p>ตามภารกิจงานประจำ ใน ๓ งาน คือ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานการเงินและบัญชี และงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บภาษี สามารถลดข้อผิดพลาดได้แต่ยังคงต้องกำหนดกิจกรรมควบคุมต่อไป</p> <p>๒. กิจกรรมการปฏิบัติด้านการเงินและการบันทึกบัญชี ควรมีการติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด สามารถลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานของกองคลัง แต่ยังคงต้องกำหนดกิจกรรมควบคุมต่อไป</p> <p>๓. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบสามารถลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานแต่ยังคงต้องกำหนดกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>

ทรัพย์สินและการคำนวณค่าเสื่อมราคา
ทรัพย์สิน

๒. สภาพแวดล้อมภายนอก กิจกรรมด้านการ
ปฏิบัติงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุมีระบบ
ควบคุมที่เพียงพอแล้ว ไม่พบความเสี่ยง

๒. การประเมินความเสี่ยง

๒.๑ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือมี
บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการ
ปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษี ตลอดจนการใช้
โปรแกรม LTAX 3000 และด้านการรับชำระ
ภาษีผ่านระบบ KTB Corporate Online

๒.๒ กิจกรรมการปฏิบัติด้านการเงินและ การบันทึกบัญชี

ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มี
บุคลากรรับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่หลายอย่างทำ
ให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๒.๓ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ

ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ
บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการ
จัดทำทะเบียนทรัพย์สินและการคำนวณค่า
เสื่อมราคาทรัพย์สิน

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บ รายได้

กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมมีดังนี้
(๑) จัดส่งบุคลากรที่รับผิดชอบงานพัฒนาและ
จัดเก็บรายได้เข้ารับการฝึกอบรม ประชุม
สัมมนา เพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถ และเพิ่ม
ประสบการณ์ในการ
ปฏิบัติงาน
(๒) มีการออกสำรวจภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง
ภาษีป้าย ภายในท้องที่เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับ
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๓) ผู้บังคับบัญชา ติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๓.๒ กิจกรรมการปฏิบัติด้านการเงินและการบันทึกบัญชี

กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมมีดังนี้

- (๑) สรรหาบุคลากร มาดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อกลั่นกรองงานตรวจสอบ และอนุมัติรายการบันทึกบัญชีในระบบ e-LAAS, KTB Corporate Online และ NEW GFMIS THAI
- (๒) จัดส่งบุคลากรที่รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีเข้ารับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา เพื่อเพิ่มความรู้ ความสามารถ และเพิ่มประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน
- (๓) ผู้บังคับบัญชา ติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๓.๓ กิจกรรมการปฏิบัติด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมมีดังนี้

- (๑) จัดส่งบุคลากรที่รับผิดชอบงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเข้ารับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถ และเพิ่มประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน
- (๒) มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน การจำหน่ายทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบันเพื่อลดความผิดพลาดของรายงาน
- (๓) ผู้บังคับบัญชา ติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

๔.๑ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

นำระบบแผนที่ภาษีมาปฏิบัติงานในด้านการจัดเก็บรายได้ตามหนังสือสั่งการ

**๔.๒ กิจกรรมการปฏิบัติด้านการเงินและ
การบันทึกบัญชี**

นำระบบ e-LASS มาปฏิบัติงานในด้านบันทึก
ข้อมูลรับ-จ่ายขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น,
ระบบ NEW GFMS THAI เบิกเงินรายได้จาก
คลังจังหวัด, ระบบ KTB corporate online
ตรวจสอบเงินรับ-จ่าย

ผ่านระบบออนไลน์, รวมถึงรายงานข้อมูลทาง
อินเทอร์เน็ตของกรมบัญชีกลาง, สำนักงาน
เศรษฐกิจการคลังและข้อมูลสถิติการคลัง
ท้องถิ่น และรายงานข้อมูลให้สำนักงานคลัง
จังหวัด ตามหนังสือสั่งการ

**๔.๓ กิจกรรมการปฏิบัติด้านทะเบียนทรัพย์สิน
และพัสดุ**

นำระบบ e-LASS มาปฏิบัติงานในการ
จัดซื้อจัดจ้าง, การเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อ
จัดจ้างในเว็บไซต์ของ อปท. และหน่วยงานที่
เกี่ยวข้อง, ระบบ e-PLAN และระบบ e-GP
ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ
และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๕. กิจกรรมการติดตามผล

กองคลังกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติ
ตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็น
ส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่าย
บริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง
นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครึ่งกรณีพบ
จุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้
มั่นใจว่าการตรวจสอบและ
การสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการ
สั่งการ และดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง มีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษี ตลอดจนการใช้โปรแกรม LTAX 3000 และด้านการรับชำระภาษีผ่านระบบ KTB Corporate Online แต่ต้องส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ และทักษะในการปฏิบัติงาน และยังคงต้องกำหนดกิจกรรมควบคุมต่อไป

๒. กิจกรรมการปฏิบัติด้านการเงินและการบันทึกบัญชี บุคลากรรับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่หลายอย่างทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ควรสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง มากลั่นกรองงาน และอนุมัติรายการบันทึกบัญชีในระบบ เพื่อลดความเสี่ยง ลดข้อผิดพลาด การทุจริต และมีการติดตามการปฏิบัติงานของผู้บังคับบัญชา สามารถลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานของกองคลังแต่ยังคงต้องกำหนดกิจกรรมควบคุมต่อไป

๓. กิจกรรมการปฏิบัติงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีนักวิชาการพัสดุและผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุฯ รับผิดชอบการปฏิบัติงาน และมีการติดตามควบคุมการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด แต่ยังคงต้องมีการส่งเจ้าหน้าที่ได้เข้าอบรม เพิ่มเติมทักษะความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงาน ข้อผิดพลาดและความล่าช้าเกี่ยวกับงานพัสดุ แต่ยังคงต้องกำหนดกิจกรรมควบคุมต่อไป

ผู้รายงาน

(นายอนุสรณ์ ดวงศรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>ส่วนงานกองช่าง</u></p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ผู้ปฏิบัติหน้าที่งานในกองช่างมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน</p> <p>๑.๒ ระบบการควบคุมกำกับดูแลบุคลากรภายในกองช่าง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑.งานด้านการจ้างลงงานและส่งมอบงานก่อสร้าง</p> <p>(๑) มีการรับจ้างลงงานก่อสร้างทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง(งานพัสดุ) หรือไม่</p> <p>(๒) มีการรับแจ้งการส่งมอบงานก่อสร้างทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง(งานพัสดุ) หรือไม่</p> <p>๒.๒.งานด้านการประสานการจัดทำเอกสารสัญญาจ้างและแบบแปลนประกอบงานก่อสร้าง ระหว่าง กองคลัง(งานพัสดุ) กับกองช่าง</p> <p>(๑) มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ)เพื่อใช้ในการควบคุมงานก่อสร้างของกองช่าง หรือไม่</p> <p>(๒) มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ)เพื่อใช้ในการตรวจการจ้างของกองช่าง หรือไม่</p> <p>(๓) มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ) เพื่อใช้ในการคำนวณค่างานเพิ่ม/ลด กรณีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบรูปรายการและข้อกำหนดของสัญญา ของกองช่าง หรือไม่</p> <p>(๔) มีการรับทราบเอกสารสัญญาจ้างพร้อมแบบแปลน จากกองคลัง(งานพัสดุ) ให้กับทางกองช่าง หรือไม่</p>	<p>-การปฏิบัติหน้าที่ภายในกองช่างมีบุคลากรที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานจึงทำให้การทำงานด้านเอกสารยังล่าช้าบ้าง</p> <p>-เนื่องจากบุคลากรภายในกองช่างขาดแคลนทำให้ไม่มีระบบการควบคุมกำกับดูแลบุคลากรภายในกองช่างที่ดี</p> <p>-ไม่มีการรับจ้างลงงานก่อสร้างทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง</p> <p>-ไม่มีการรับแจ้งการส่งมอบงานก่อสร้างทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง</p> <p>-ไม่มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการควบคุมงานก่อสร้างของกองช่าง จากกองคลัง(งานพัสดุ)</p> <p>-ไม่มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการตรวจการจ้างของกองช่าง จากกองคลัง(งานพัสดุ)</p> <p>-ไม่มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการคำนวณค่างานเพิ่ม/ลด กรณีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบรูปรายการและข้อกำหนดของสัญญา ของกองช่าง จากกองคลัง(งานพัสดุ)</p> <p>-ไม่มีการรับทราบเอกสารสัญญาจ้างพร้อมแบบแปลน จากกองคลัง(งานพัสดุ) ให้กับทางกองช่าง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๓.งานด้านการกำหนดราคากลาง</p> <p>(๑) มีการประสานการกำหนดราคากลางงานตกลงจ้างหรืองานราคาต่ำกว่าหนึ่งแสนบาท ระหว่างกองคลัง (งานพัสดุ) และกองช่าง หรือไม่</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การการทำงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองช่าง ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบที่กำหนด และมีประสิทธิภาพ เพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร และประชาชน ทั้งนี้ต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p>๒.๑.งานด้านการแจ้งลงงานและส่งมอบงานก่อสร้าง</p> <p>(๑) การรับแจ้งลงงานก่อสร้างให้ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง</p> <p>(๒) การรับแจ้งการส่งมอบงานก่อสร้างให้ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง</p> <p>๒.๒. งานด้านการประสานการจัดทำเอกสารสัญญาจ้างและแบบแปลนประกอบงานก่อสร้าง ระหว่าง กองคลัง (งานพัสดุ) กับกองช่าง</p> <p>(๑) การนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ)เพื่อใช้ในการควบคุมงานก่อสร้างของกองช่าง</p> <p>(๒) การนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ)เพื่อใช้ในการตรวจการจ้างของกองช่าง</p> <p>(๓) การนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ)เพื่อใช้ในการคำนวณค่างานเพิ่ม/ลด กรณีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบรูปรายการและข้อกำหนดของสัญญา ของกองช่าง</p>	<p>-ไม่มีการประสานการกำหนดราคากลางงานตกลงจ้างหรืองานราคาต่ำกว่าหนึ่งแสนบาท ระหว่างกองคลัง(งานพัสดุ) และกองช่าง</p> <p>-ควรแจ้งลงงานก่อสร้างให้กองช่างทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และทันตามเวลาที่กำหนดและเป็นปัจจุบัน</p> <p>-ควรแจ้งการส่งมอบงานก่อสร้างให้กองช่างทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และทันตามเวลาที่กำหนดและเป็นปัจจุบัน</p> <p>-ควรนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการควบคุมงานก่อสร้างของกองช่าง</p> <p>-ควรนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการตรวจการจ้างของกองช่าง</p> <p>-ควรนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการคำนวณค่างานเพิ่ม/ลด กรณีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบรูปรายการและข้อกำหนดของสัญญา ของกองช่าง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(๔) การรับทราบเอกสารสัญญาจ้างพร้อมแบบแปลน จากกองคลัง(งานพัสดุ) ให้กับทางกองช่าง</p> <p>๒.๓.งานด้านการกำหนดราคากลาง</p> <p>(๑) การประสานการกำหนดราคากลางงานตกลงจ้างหรืองานราคาต่ำกว่าหนึ่งแสนบาทระหว่างกองคลัง(งานพัสดุ) และกองช่าง</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้หนังสือแจ้งประสาน สำนัก/กอง - จัดทำแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ให้ สำนัก/กอง ทราบขั้นตอนการทำงานของกองช่าง <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามจากบันทึกขอตรวจสอบเอกสารการปฏิบัติงานของกองช่าง - ติดตามจากการตรวจประเมินการปฏิบัติงานของ สำนัก/กอง จากท้องถิ่น จังหวัด สตง. เป็นต้น - ใช้แบบสำรวจความพึงพอใจของ สำนัก/กอง และ ประชาชน ที่มารับบริการ 	<p>-ควรทำสำเนาเอกสารสัญญาจ้างพร้อมแบบแปลน จากกองคลัง(งานพัสดุ) ให้กับทางกองช่างได้รับทราบ เป็นเอกสารหลักฐานประกอบงานก่อสร้างด้วยทุกครั้ง</p> <p>-กองคลัง(งานพัสดุ) ควรมีการแต่งตั้งคณะกรรมการ กำหนดราคากลางงานตกลงจ้างหรืองานราคาต่ำกว่าหนึ่งแสนบาทด้วย ทุกครั้ง</p> <p>-ได้มีการจัดทำหนังสือแจ้งประสาน สำนัก/กอง พร้อมทั้งประชาชนผู้มีส่วนร่วมกับการภายในกองช่าง</p> <p>-ได้มีการจัดทำแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ให้ สำนัก/กอง พร้อมทั้งประชาชนผู้มาขอรับบริการต่าง ๆ ภายในกองช่าง ได้ทราบขั้นตอนการทำงานของกองช่าง</p> <p>-นักวิชาการตรวจสอบภายในได้ดำเนินการขอ ตรวจสอบเอกสารการปฏิบัติงานของกองช่างเมื่อ ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยและเสนอต่อนายกแล้วจะออก รายงานให้กองช่างทราบต่อไป</p> <p>-เมื่อได้รับการตรวจการดำเนินงานของหน่วย ตรวจสอบนอกแล้วจะมีรายงานผลการตรวจการ ดำเนินงานเพื่อให้ทราบถึงข้อดี ข้อบกพร่องและข้อแก้ไข เพื่อให้การดำเนินงานภายในกองช่างถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบที่กำหนด</p> <p>-เพื่อทราบถึงผลการดำเนินงานภายในกองช่างว่ามี ข้อดี ข้อบกพร่องและต้องแก้ไขอย่างไร เพื่อเป็นการ พัฒนาการดำเนินงานที่ดีและถูกต้อง ต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมิน ความเสี่ยงทุกงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงาน นำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนของ การขอความร่วมมือจากสถานที่ต่างๆต้องมีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อความช่วยเหลือจากสถานที่ต่างๆ

ผู้รายงาน

(นายศรารุณี แก้วมณีจันทร์)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

แบบ ปค.๔

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร - แจ้งพนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับ และบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูก - มีข้อกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานปริมาณ และการดำเนินงาน - มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ มีการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง และมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน 	<p>๑.๑ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต ไม่เลือกปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ มีข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนทราบเป็นครั้งคราว เช่น การทำทัณฑ์บน การเลื่อนขั้นเงินเดือน มีการพิจารณาความดีความชอบ การเลื่อนขั้นเงินเดือนด้วยความยุติธรรม</p> <p>๑.๒ บุคลากรของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้การดำเนินงานรายงานผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>

แบบ ปค.๔

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ - มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน - มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง - มีการจัดทำแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและแผนภูมิพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่สายการปฏิบัติงานให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หน่วยงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่ง และเป็นปัจจุบัน - มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม - การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง 	<p>๑.๓ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกมีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบไปด้วย งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม งานบริหารการศึกษา งานแผน และวิชาการ งานกิจกรรมพัฒนาเด็กเล็กและเยาวชน งานประเพณี ศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม โดยมีผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ ตำแหน่งมีคำอธิบายลักษณะงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีนักทรัพยากรบุคคลเป็นผู้สำรวจความต้องการฝึกอบรมของข้าราชการ มีการจัดทำแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมด พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้และทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p>

แบบ ปค.๔

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>- มีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อนายกองการบริหารส่วนตำบล</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของกรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานได้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมอย่างชัดเจนและวัดผลได้</p> <p>- มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>- วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ชัดเจน ปฏิบัติและวัดผลได้</p> <p>- กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p>	<p>๑.๕.๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม และมีการรายงานผลการประเมินให้ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในส่วนราชการให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๒.๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกมีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนและแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของตนเองได้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของงานมีการสื่อสารให้ทุกคนทราบและเข้าใจตรงกัน และวัดผลได้</p>

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>- กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม การขาดบุคลากร เป็นต้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>- กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้พิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน</p> <p>- มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>- มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>- มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุม มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>	<p>๒.๒ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยมีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา จัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกอยู่</p> <p>๒.๓ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง มีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง และกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและนำไปปฏิบัติ</p>

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๓ กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี จากการตั้งกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต. <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายและประชาสัมพันธ์ให้ทุกคนทราบ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี 	<p>๓.๑ บุคลากรในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ทุกคนทราบและเข้าใจในวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ทุกคนยอมรับได้</p> <p>๓.๒ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการจัดทำใบปริมาณงานผ่านระบบคอมพิวเตอร์ มีการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น การลงเว็บไซต์ LINE FACEBOOK แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๓.๓ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแจ้งเวียนมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในและนำไปปฏิบัติ</p>

แบบ ปค.๔

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>-กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกมีการนำระบบ Internet และระบบ Lan ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลาสามารถตรวจเช็คข้อมูลต่างๆ ได้รวดเร็ว</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>- มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน การรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน และนำข้อมูลลงกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต.</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>- การติดต่อประสานงานภายใน อบต.เลิงแฝก ในเรื่องการเบิกจ่าย การประสานงานด้านอื่นของแต่ละสำนัก กอง เป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น สำนัก/กอง จังหวัด อำเภอ เทศบาล อบต.ข้างเคียง ในเรื่องของการขอค่าชี้แจงแนะนำข้อมูลในการทำงาน</p>	<p>๔.๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการใช้ระบบสารสนเทศในการศึกษาข้อมูล รวบรวมข่าวสารต่างๆ และข้อมูลข่าวสารที่สำคัญจากภายนอกหน่วยงาน มีการรวบรวมเสนอผู้บริหารเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการบริหารงาน การตัดสินใจสั่งการเพื่อให้บุคลากรใน อบต.เลิงแฝก ได้ทราบข้อมูลเพื่อนำไปปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๓ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาจุดอ่อนและแนวทางการแก้ไข มีช่องทางให้ พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกองฯ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก เช่น จากกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต.</p>

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>- กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีโทรศัพท์ระบบภายในสำนักงาน โทรศัพท์ที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการติดต่อผ่านกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต. ได้เป็นอย่างดี</p> <p>๕ การติดตามประเมินผล</p> <p><u>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้มีการปฏิบัติ ตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน</u></p> <p>- มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ใน ลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>- มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบ ภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการ ตรวจสอบ</p> <p><u>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม</u></p> <p>- มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	<p>๕.๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการประเมินผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง มีการติดตามและตรวจสอบ การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประเมินผลความเพียงพอ และประสิทธิผลของการควบคุมภายใน ประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการ ประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือการประเมินการ ควบคุมอย่างเป็นอิสระ</p> <p>๕.๒ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการรายงานผลการประเมิน การควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ มีการติดตามผล การแก้ไข ข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการ</p>

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>- มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>- ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และติดตามกำกับดูแล เพื่อให้งานภายในมีการปฏิบัติได้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p>	<p>ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>

สรุปผลการประเมินโดยรวม :

จากการติดตามและวิเคราะห์ผลการปฏิบัติงาน ตามคำสั่งมอบหมายแบ่งงานภายในส่วนราชการของ **กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม** องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ และมีการติดตามประเมินผลอยู่เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน ตามการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผลการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบหลักของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดียิ่งขึ้น จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ผู้รายงาน

(นางพจนา ไชยชิน)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างขององค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วน ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตาม ส่วนงานย่อยบางหน่วยงานซึ่งยังมีจุดอ่อนและความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมนอกจากนี้ มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง ระเบียบ กฎหมาย เช่น ระเบียบ เช่น การดำเนินงานยังมีความเสี่ยงเนื่องจาก ระเบียบกฎหมายไม่เอื้ออำนวยให้อำนาจหน้าที่ของอบต. เป็นต้น</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการประเมินความเสี่ยง ตามวิธีที่จะกำหนดเอกสาร คำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตามในการระบุและประเมินความเสี่ยงก็ยังมีจุดอ่อน จากปัจจัยภายในและภายนอก แต่ถึงอย่างไร องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ก็ได้จัดให้มีการควบคุมความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก</p>

แบบ ปค. ๔

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม ไม่มีการระบุความเสี่ยงในทุกจุดสำคัญ จึงทำให้บางกิจกรรมย่อยมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมในระดับปานกลาง</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าข้อตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามประเมินการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ ข้อ 6 การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญ ทั้งทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามสมควร แก่กรณี และสั่งกำชับให้หัวหน้าแต่ละส่วนสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติตาม กฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด รวมทั้งสร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน

ผู้รายงาน

(นางยุภาพร เชื้อปากค์ดี)

นักพัฒนาชุมชน

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร - แจ้งพนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับ และบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติที่ถูก - มีข้อกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานประมาณ และการดำเนินงาน - มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ มีการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง และมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ 	<p>๑.๑ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต ไม่เลือกปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม และบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวีย่นให้พนักงานทุกคนทราบเป็นครั้งคราว เช่น การทำทัณฑ์บน งดการเลื่อนขั้นเงินเดือน มีการพิจารณาความดีความชอบ การเลื่อนขั้นเงินเดือนด้วยความยุติธรรม</p> <p>๑.๒ บุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้การดำเนินงานรายงานผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบไปด้วย งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข งานรักษาความสะอาด งานควบคุมโรค โดยมีผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเป็นผู้กำกับดูแล</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>- มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน</p> <p>- มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>- มีการจัดทำแผนภูมิการจัตองค์กรที่ถูกต้องและแผนภูมิพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่สายการปฏิบัติงานให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หน่วยงาน</p> <p>- มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่ง และเป็นปัจจุบัน</p> <p>- มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม</p> <p>- การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องการปรับปรุง</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>- มีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อนายกองการบริหารส่วนตำบล</p>	<p>๑.๔ ตำแหน่งมีคำอธิบายลักษณะงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีนักทรัพยากรบุคคลเป็นผู้สำรวจความต้องการฝึกอบรมของข้าราชการ มีการจัดทำแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมด พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้และทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมและมีการรายงานผลการประเมินให้ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในส่วนราชการให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของกรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมิน ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับ กิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุน วัตถุประสงค์ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมของกองช่างชัดเจน ปฏิบัติและ วัดผลได้ - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการเผยแพร่และชี้แจงให้ บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการระบุและประเมินความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การ เปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม การขาด บุคลากร เป็นต้น <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้พิจารณาระดับ ความสำคัญของความเสี่ยง มีการวิเคราะห์และประเมินระดับ ความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง 	<p>๒.๑ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหาร ส่วนตำบลเลิงแฝกมีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนและแจ้งเวียนให้ บุคลากรทุกคนทราบ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และ เป้าหมายการดำเนินงานของตนเองได้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของงานมีการสื่อสารให้ทุกคนทราบ และเข้าใจตรงกัน และวัดผลได้</p> <p>๒.๒ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีส่วนร่วมในการ ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัย ภายในและปัจจัยภายนอก โดยมีการกำหนดเกณฑ์ใน การพิจารณา จัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จาก การวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกอยู่</p> <p>๒.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีส่วนร่วมในการ ระบุและประเมินความเสี่ยง มีการระบุความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการ วิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนด วิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการ พิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการ กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุม มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง <p>๓ กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี จากการตั้งกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต. <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายและประชาสัมพันธ์ให้ทุกคนทราบ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี 	<p>๒.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง และกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทุกคน ทราบและเข้าใจในวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ทุกคนยอมรับได้</p> <p>๓.๒ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการจัดข้อมูลผ่านระบบคอมพิวเตอร์ มีการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น การลงเว็บไซต์ LINE FACEBOOK แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๓.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแจ้งเวียนมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในและนำไปปฏิบัติ</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p><u>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</u></p> <p>-กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกมีการนำระบบ Internet และระบบ Lan ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลาสามารถตรวจเช็คข้อมูลต่างๆ ได้รวดเร็ว</p> <p><u>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</u></p> <p>- มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน การรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน และนำข้อมูลลงกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต.</p> <p><u>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</u></p> <p>- การติดต่อประสานงานภายใน อบต.เลิงแฝก ในเรื่องการเบิกจ่าย การประสานงานด้านอื่นของแต่ละสำนัก กอง เป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น สำนัก/กอง จังหวัด อำเภอ เทศบาล อบต.ข้างเคียง ในเรื่องของการขอคำชี้แจงแนะนำข้อมูลในการทำงาน</p> <p>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีโทรศัพท์ระบบภายในสำนักงาน โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการติดต่อผ่านกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต. ได้เป็นอย่างดี</p>	<p>๔.๑ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการใช้ระบบสารสนเทศในการศึกษาข้อมูล รวบรวมข่าวสารต่างๆ และข้อมูลข่าวสารที่สำคัญจากภายนอกหน่วยงาน มีการรวบรวมเสนอผู้บริหารเพื่อใช้เป็นข้อมูลในการบริหารงาน การตัดสินใจสั่งการเพื่อให้บุคลากรในอบต.เลิงแฝก ได้ทราบข้อมูลเพื่อนำไปปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝกมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาจุดอ่อนและแนวทางการแก้ไข มีช่องทางให้ พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกองช่าง มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก เช่น จากกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต.</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕ การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้มีการปฏิบัติ ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ใน ลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการ ประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง - มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบ ภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการ ประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน - มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ใน กรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมี ผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ - ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ใน การติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และติดตามกำกับดูแล เพื่อให้ งานภายในมีการปฏิบัติได้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับต่าง ๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย 	<p>๕.๑ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหาร ส่วนตำบลเลิงแฝก มีการประเมินผลการดำเนินงาน และรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างต่อเนื่อง มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติ ตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประเมินผลความเพียงพอและ ประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน ประเมินการบรรลุ ตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมิน การควบคุมด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุม อย่างเป็นอิสระ</p> <p>๕.๒ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหาร ส่วนตำบลเลิงแฝก มีการรายงานผลการประเมินการ ควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการ ตรวจสอบ มีการติดตามผล การแก้ไขข้อบกพร่องที่พบ จากการประเมินผลและการตรวจสอบ มีการกำหนดให้ ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มี การทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ และมีการกระ ทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ</p>

สรุปผลการประเมินโดยรวม :

จากการติดตามและวิเคราะห์ผลการปฏิบัติงาน ตามคำสั่งมอบหมายแบ่งงานภายในส่วนราชการของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีการแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ และมีการติดตามประเมินผลอยู่เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน ตามการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผลการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบหลักของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลดียิ่งขึ้น จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาการดำเนินการ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ผู้รายงาน

(นางจิตรารีย์ บุหรีน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">ส่วนงานกองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ผู้ปฏิบัติหน้าที่งานในกองส่งเสริมการเกษตรมีไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน</p> <p>๑.๒ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติ</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑. ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านการเกษตร</p> <p>๒.๒. สภาพภูมิอากาศ โอกาสที่จะให้การช่วยเหลือประชาชนจากปัญหาภัยธรรมชาติต่างๆ ล่าช้า</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ สรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านการเกษตร โดยตรง ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มเติมความรู้ด้านการเกษตรอย่างต่อเนื่อง และประสานความร่วมมือกับเกษตรกรอำเภอเพื่อส่งเสริมความรู้แก่เกษตรกรในพื้นที่</p>	<p>-การปฏิบัติหน้าที่ภายในกองส่งเสริมการเกษตรมีบุคลากรที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานจึงทำให้การทำงานด้านเอกสารยังล่าช้าบ้าง</p> <p>-เนื่องจากบุคลากรภายในกองส่งเสริมการเกษตรขาดแคลนทำให้ไม่มีระบบการควบคุมกำกับดูแลบุคลากรภายในกองส่งเสริมการเกษตรที่ดี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

พบว่า ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านการเกษตรและมีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพียงคนเดียว และสภาพภูมิอากาศ โอกาสที่จะให้การช่วยเหลือประชาชนจากปัญหาภัยธรรมชาติต่างๆ ล่าช้า

ผู้รายงาน

(นางจิตราธิริย์ บุหรัน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม</p> <p>๑.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคมเพื่อให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>-เพื่อเป็นกรอบในการจัดทำ งบประมาณรายจ่ายประจำปีและ งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม ในการ พัฒนาท้องถิ่นให้สอดคล้องกับ ภารกิจหน้าที่ของ อบต.และเป็นไป ตามความต้องการของประชาชน</p>	<p>-ประชาชนและผู้นำ เสนอปัญหาความ ต้องการไม่สอดคล้อง กับความเป็นจริงของ ชุมชน การแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของ ประชาชนจึงไม่ ครอบคลุมและไม่ตรง ตามความต้องการของ ประชาชน</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ นำและประชาชนทราบถึง ประโยชน์ของการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นอย่าง แท้จริง</p> <p>-สร้างการมีส่วนร่วมในการ แสดงความคิดเห็นและมี ส่วนร่วมในการเสนอแนะ โครงการ/กิจกรรม ที่ ต้องการแก้ไขปรับปรุงใน ชุมชนเพื่อผลประโยชน์ต่อ ประชาชนโดยตรง</p>	<p>-กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นให้ ชัดเจนและสอดคล้องกับ ภารกิจ อำนาจหน้าที่ และนโยบายแผนการ พัฒนา</p>	<p>- โครงการที่ตั้งตาม แผนพัฒนาท้องถิ่นมี จำนวนมากและไม่ สามารถจัดสรร งบประมาณรายจ่าย ประจำปีได้ตามแผน ทำให้การแก้ไขปัญหา ได้ไม่ตรงตามความ ต้องการของ ประชาชน</p>	<p>-ทบทวนการจัดทำ แผนพัฒนาโดย ทบทวนนโยบาย เป้าหมาย และ วัตถุประสงค์ให้ ชัดเจน</p> <p>- ให้คำปรึกษา ให้ ความรู้ และ ประชาสัมพันธ์ ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ให้ประชาชนทราบ อย่างทั่วถึง</p>	<p>สำนักปลัด</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม ๒.งานด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ -เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนและ ให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ ได้รับความเดือดร้อนได้ทันทั่วถึง</p>	<p>-เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย เจ้าหน้าที่และ อุปกรณ์การช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยยังไม่ เพียงพอ -เกิดวาตภัยประชาชน อาจได้รับความ เดือดร้อนจากน้ำป่า ไหลหลาก น้ำท่วมขัง บ้านเรือน เส้นทาง สัญจรและพื้นที่ การเกษตร</p>	<p>-มีการจัดทำแผน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย -มีคำสั่งมอบหมาย งานกำหนด ผู้รับผิดชอบในการ รับแจ้งเหตุการณ์ภัย พิบัติฉุกเฉินต่าง ๆ -จัดฝึกอบรมการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยแก่ เจ้าหน้าที่</p>	<p>-กำหนดแนวทางการ ปฏิบัติตามแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย -ซักซ้อมเจ้าหน้าที่ เตรียมความพร้อมด้าน การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยและ ตรวจเช็คอุปกรณ์ในการ ให้ความช่วยเหลือให้ สามารถใช้งานได้ทันต่อ เหตุการณ์ที่จะเกิด ตลอดเวลา</p>	<p>-ช่วงฤดูมรสุม ประชาชนได้รับ ความเดือดร้อนจาก วาตภัยน้ำป่าไหล หลากเข้าท่วมขัง บ้านเรือน เส้นทาง การสัญจรและท่วม ขังพื้นที่การเกษตร</p>	<p>-จัดฝึกอบรมการ ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัยแก่เจ้าหน้าที่ และอาสาสมัคร -ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้กับ ประชาชนในช่วง ของฤดูมรสุม</p>	<p>สำนักปลัด</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม ๓.งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ -เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ บุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ และเพื่อให้การกำหนดอัตรากำลัง ที่เหมาะสมกับภารกิจงานไม่ให้เกิด ปัญหาคนล้นงาน</p>	<p>-ระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานเป็นจำนวนมาก และมีมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้เกิดความไม่ ชัดเจน ซึ่งผู้ปฏิบัติงาน จำเป็นต้องมีความรู้ ความเข้าใจและมีความ ชัดเจนในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>-ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมในหลักสูตร เกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคล ระเบียบแนวทาง ปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และถ่ายทอดให้ผู้ เกี่ยวข้องทราบ</p>	<p>-กำหนดกรอบ อัตรากำลังโดย คำนึงถึงความจำเป็น และภาระค่าใช้จ่าย ด้านการบริหารงาน บุคคลให้เป็นไปตามที่ กฎหมายกำหนด - มีการรายงาน ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นเป็น ลายลักษณ์อักษร</p>	<p>- มีระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานเป็น จำนวนมากอยู่เสมอ ทำให้เกิดความไม่ ชัดเจนซึ่งผู้ปฏิบัติงาน จำเป็นต้องศึกษา เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานต่อไป</p>	<p>- ศึกษาจากคู่มือ การจัดทำแผน อัตรากำลัง ๓ ปี และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง - ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม ๔.งานกิจการสภา วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การประชุมสภาเป็นไป ตามระเบียบกฎหมายที่ถูกต้อง</p>	<p>-เอกสารที่จะนำเข้า ประชุมสภาฯ ไม่ครบถ้วน อาจทำให้การพิจารณา ดำเนินการต่างๆ ที่ขอ อนุมัติจากสภาฯล่าช้าไม่ ทันต่อเหตุการณ์ - การส่งเรื่องจากส่วน ราชการต่าง ๆ เพื่อให้ พิจารณาล่าช้าและไม่ สอดคล้องกับระยะเวลา ตามระเบียบข้อบังคับการ ประชุมสภาที่กำหนดไว้</p>	<p>-จัดทำเอกสารต่าง ๆ ให้ แล้วเสร็จก่อนที่จะนำเรื่อง เข้าสู่วาระการประชุมสภา - แจกกำหนดการที่ชัดเจน และกำหนดวันรับเอกสาร มีกำหนดการสิ้นสุดตาม ระเบียบที่กำหนด - เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพิ่มเติมความรู้ด้าน งานกิจการสภาฯ</p>	<p>-จัดทำคำสั่ง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ช่วยเหลืองาน กิจการสภาฯให้ ชัดเจน - จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เพิ่มเติมความรู้ ด้านงานกิจการ สภาฯ</p>	<p>- การจัดเตรียม เอกสารเพื่อ ประกอบการ ประชุมยังล่าช้ามี ความผิดพลาด เนื่องจากเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบแต่ละ ส่วนไม่ปฏิบัติตาม ข้อกำหนด</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงาน กิจการสภาฯ ติดตามเอกสารที่ จะนำเข้าประชุม เพื่อไม่ให้เกิด ความล่าช้า</p>	<p>สำนักปลัด</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม ๕.งานด้านสารบรรณ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้งานสารบรรณเป็น ระบบ ระเบียบ สะดวกต่อการ จัดเก็บ อ้างอิง ค้นหาและ สามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	-จำนวนเอกสารของแต่ละ สำนัก/กองมีจำนวนมาก และพื้นที่จัดเก็บเอกสารไม่ เพียงพอเจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจและขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน - การจัดเก็บและแยก ประเภทหนังสือแต่ละแฟ้ม ไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ	-คำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบงาน ธุรการและงานสารบรรณ - เจ้าหน้าที่ต้องติดตามและ ประสานงานกับทุกส่วนงานเพื่อให้ เกิดความชัดเจนและทันต่อเวลา - ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารราชการ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจากระบบ อินเทอร์เน็ตทุกวัน - มีทะเบียนคุมแฟ้มหนังสือราชการ อย่างชัดเจน	-แนวทางปฏิบัติงานสาร บรรณตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ -มีการติดตาม ตรวจสอบระบบการ ปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ	-เจ้าหน้าที่ขาด ความรอบครอบ ในการรับส่ง หนังสือราชการทำ ให้การจัดเก็บและ นำส่งหนังสือ ราชการผิดพลาด เกิดความล่าช้าใน การปฏิบัติงาน	-ลงทะเบียนรับหนังสือ ทุกฉบับและนำไปจ่าย ให้กับผู้รับผิดชอบทันที - ตรวจสอบเอกสาร ข้อมูลข่าวสารราชการ จากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องจากระบบ อินเทอร์เน็ตทุกวัน	สำนักปลัด

ลงชื่อ

(นางจิตรอารีย์ บุหรั้น)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดอบต.เลิงแฝก

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มากขึ้น</p> <p>2. เพื่อให้การดำเนินการจัดเก็บภาษี และค่าธรรมเนียม ฯลฯ ปฏิบัติอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และ ข้อบังคับ</p>	<p>1.การจัดเก็บรายได้ ไม่มี ประสิทธิภาพ</p> <p>2.การดำเนินการ จัดเก็บ ภาษีปฏิบัติไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับ</p> <p>3.เกิดความผิดพลาด ใน การจัดเก็บภาษี</p>	<p>1.จัดส่งบุคลากรที่ รับผิดชอบงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ เข้า รับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา เพื่อ เพิ่มความรู้และ ประสบการณ์</p> <p>2.ผู้บังคับบัญชา ติดตามตรวจสอบการ ปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด</p>	<p>1.ตรวจสอบการส่ง บุคลากรของกอง คลังเข้ารับการ ฝึกอบรม ประชุม สัมมนา</p> <p>2.ติดตาม ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ บุคลากรอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>3.ติดตามการจัดทำ แผนที่ภาษีและการ รับชำระภาษีผ่าน ระบบ</p>	<p>1.ระบบการจัดทำ แผนที่ภาษียังไม่ แล้วเสร็จมีการ พัฒนาต่อเนื่อง</p> <p>2.ขาดบุคลากรด้าน นิติกรเนื่องจากงาน จัดเก็บรายได้มี ความเสี่ยงในด้าน การฟ้องร้อง บังคับ คดีสูง</p>	<p>1.พัฒนาบุคลากรให้เข้า รับการฝึกอบรม สัมมนา ประชุมร่วมกับสถาบัน ต่างๆ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ ตามที่ สด. กำหนด</p> <p>2.ผู้บังคับบัญชา ติดตามตรวจสอบการ ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</p> <p>3.เร่งรัดให้มีการจัดทำ แผนที่ภาษีให้แล้วเสร็จ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือใน การพัฒนาและจัดเก็บ รายได้</p>	<p>งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ กองคลัง</p> <p>30 กันยายน 2565</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>การปฏิบัติด้านการเงินและการ บันทึกบัญชี วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานด้าน การเงินและด้านบัญชีปฏิบัติได้ อย่างถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อป้องกันมิให้เกิด ข้อบกพร่องจาก การไม่ปฏิบัติ ตามตามระเบียบกฎหมาย และ ข้อบังคับ</p> <p>๓. เพื่อป้องกันการทำเอกสารเท็จ และการทุจริตทางการเงิน</p> <p>๔. เพื่อให้มีการจัดทำบัญชีให้เป็น ปัจจุบันและบันทึกบัญชีถูกต้อง</p>	<p>๑. มีข้อผิดพลาดใน การดำเนินการด้าน การเงินและบัญชี</p> <p>๒. การปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และ ข้อบังคับ</p> <p>๓. เกิดการทุจริตใน การปฏิบัติหน้าที่ ด้านการเงินและ บัญชี</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรที่รับผิดชอบ ด้านการเงินและบัญชีเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะและ ประสบการณ์</p> <p>ในการการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. กำกับดูแลเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบงานการเงินและบัญชี อย่างใกล้ชิด</p> <p>๓. ตรวจสอบและกำกับ เงินสดคงเหลือประจำวันให้เป็น ปัจจุบันทุกวัน</p> <p>๔. มีการจัดทำรายรับ- รายจ่ายในระบบตาม หนังสือสั่งการให้เป็นปัจจุบัน เพื่อการตรวจสอบ</p>	<p>๑. ตรวจสอบการส่ง บุคลากรของกองคลัง เข้ารับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา</p> <p>๒. ติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานของ บุคลากรอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. ประเมินผลการ ปฏิบัติงานให้เป็น ปัจจุบันเพื่อลด ข้อผิดพลาด</p>	<p>๑. อาจทำให้เกิดการ ทุจริตของบุคลากรที่ รับผิดชอบงานด้าน การเงินและบัญชี</p> <p>๒. บุคลากรมีงาน รับผิดชอบหลายด้าน ทำให้การจัดทำบัญชี และบันทึกบัญชีไม่เป็น ปัจจุบัน</p> <p>๓. ปริมาณงานไม่ สอดคล้องกับจำนวน บุคลากร ควรแยกการเงินและ บัญชีอย่างชัดเจน</p>	<p>๑. พัฒนาบุคลากรให้ เข้ารับการฝึกอบรม สัมมนา ประชุมร่วมกับสถาบัน ต่างๆ เพื่อพัฒนา ความรู้ ความสามารถ ตามที่ สท. กำหนด</p> <p>๒. ผู้บังคับบัญชา ติดตามตรวจสอบการ ปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด</p> <p>๓. สรรหาบุคลากรเพิ่ม เพื่อลดความผิดพลาด และการทุจริต</p>	<p>งานการเงิน และบัญชี กองคลัง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>การปฏิบัติด้านทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>1. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน ทะเบียนและทรัพย์สินมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลมาก ขึ้น</p> <p>2. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อ/จัดจ้างปฏิบัติถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้</p> <p>3. เพื่อให้มีการใช้ทรัพย์สินถูกต้อง ตรงตามวัตถุประสงค์และใช้ ทรัพย์สินให้คุ้มค่าและเกิด ประโยชน์สูงสุด</p>	<p>1. เกิดข้อผิดพลาด ด้านทะเบียนและ ทรัพย์สินของ หน่วยงาน</p> <p>2. ไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย หลักเกณฑ์ และข้อบังคับ</p> <p>3. มีการใช้ ทรัพย์สินไม่ ถูกต้องตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>1. มีการสอบทานการ ปฏิบัติงานขอเจ้าหน้าที่ พัสดุเป็นระยะ ๆ</p> <p>2. มีการแบ่งงาน และ มอบหมายงานที่ชัดเจน</p> <p>3. มีหนังสือคำสั่ง แต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ</p> <p>4. จัดทำจัดซื้อจัดจ้างในระบบให้ เป็นปัจจุบัน</p> <p>5. มีการส่งบุคลากรเข้า การปฏิบัติงานรับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ และประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>1. ตรวจสอบการส่ง บุคลากรของกองคลัง เข้ารับการฝึกอบรม ประชุม สัมมนา</p> <p>2. ติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานของ บุคลากรอย่างต่อเนื่อง</p> <p>3. มีการตรวจสอบ ครุภัณฑ์ประจำปี</p> <p>4. ตรวจสอบการจัดซื้อ จัดจ้างในระบบ เพื่อ ความถูกต้องโปร่งใส</p>	<p>1. เจ้าหน้าที่ยังขาด ความชำนาญในหน้าที่ เนื่องจากกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจำนวน มาก</p> <p>2. ปริมาณงานมีเป็นจำนวนมาก</p> <p>3. การติดต่อประสานงานภายใน องค์กรมีความคลาดเคลื่อน เนื่องจาก ความไม่เข้าใจในเรื่อง การจัดซื้อจัดจ้างตาม ระเบียบที่เปลี่ยนแปลง</p>	<p>1. พัฒนาบุคลากร ให้เข้ารับการฝึก อบรมด้านระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือ สั่งการ ต่าง ๆ ให้ สามารถรองรับการ เบิกจ่ายให้ถูกต้อง</p> <p>2. ผู้บังคับบัญชา ติดตามตรวจสอบ การปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด</p>	<p>งานทะเบียน ทรัพย์สินและ พัสดุ กองคลัง 30 กันยายน 2565</p>

ผู้จัดทำ

(นายอนุสรณ์ ดวงศรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><u>ส่วนงานกองช่าง</u> <u>ภารกิจ</u> <u>๑.งานด้านการแจ้งลงงานและส่งมอบ</u> <u>งานก่อสร้าง</u> (๑)การรับแจ้งลงงานก่อสร้างให้ ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทาง กองคลัง(งานพัสดุ) <u>วิสาหกิจ</u> -เพื่อการรับทราบว่าผู้รับจ้างเข้า ดำเนินการแล้วหรือไม่ -เพื่อการดำเนินงานที่มีเอกสาร หลักฐานที่ชัดเจนพร้อมปฏิบัติงานให้ ถูกต้องตามระเบียบกำหนด (๒) การรับแจ้งการส่งมอบงาน ก่อสร้างให้ทราบเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>- ผู้รับจ้างไม่ได้ ส่งหนังสือการลง งานมาที่ หน่วยงานรับจ้าง เลย เมื่อต้องการ ลงงาน - ผู้รับจ้างต้องทำ หนังสือแจ้งเข้า ทำงานและส่ง มอบงานทุกครั้ง</p>	<p>- ได้แจ้งการลงงาน ก่อสร้างทุกครั้งด้วย หนังสือจากผู้รับจ้าง เมื่อผู้รับจ้างมาลงงาน แล้ว - ทางกองช่างเคยแจ้ง ให้ทางกองคลัง(งาน พัสดุ) แจ้งส่งมอบงาน ก่อสร้างให้ทราบเป็น ลายลักษณ์อักษร แล้วแต่ยังเพิกเฉย</p>	<p>- การติดตามการ แสดงความเห็นของ ประชาชนในรูปการ ร้องเรียน -ประเมินผลจากการ บริหารส่วนงาน ตามลำดับขั้นทั้ง ระหว่างการปฏิบัติ งาน และหลังปฏิบัติ งาน</p>	<p>- ช่างเข้าไป ควบคุมงาน ก่อสร้างไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>- ควบคุมงานให้ เป็นระบบ ทัน ตามเวลาที่กำหนด และให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- กองช่าง</p>

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p><i>วัตถุประสงค์</i></p> <p>-เพื่อการรับทราบว่ามีผู้รับจ้างส่ง มอบงานแล้วหรือไม่</p> <p>-เพื่อการดำเนินงานที่มีเอกสาร หลักฐานที่ชัดเจนพร้อมปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามระเบียบกำหนด</p> <p>๒.งานด้านการประสานการจัดทำ เอกสารสัญญาจ้างและแบบแปลน ประกอบงานก่อสร้าง ระหว่าง กองคลัง(งานพัสดุ) กับกองช่าง (๑)การนำแบบแปลนมาประกอบ กับสัญญาจ้างของกองคลัง(งาน พัสดุ)</p>	<p>-ประชาชนไม่มี ความรู้ความเข้าใจ ในแนวทางการ ตรวจรับการ ก่อสร้างหรือการจ้าง</p> <p>-ประชาชนในพื้นที่ ไม่เข้าใจในการมี ส่วนร่วมในการ ควบคุมงานก่อสร้าง</p>	<p>-กองคลัง(งานพัสดุ) ไม่ได้นำแบบแปลน มาเป็นส่วนหนึ่งของ สัญญาจ้าง เพื่อใช้ในการ การควบคุมงาน</p>	<p>-ได้รับการทักท้วงจาก สตง.เรื่องงานก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามแบบ ตัวอย่างของเอกสาร สัญญา จ้างและไม่ ปฏิบัติตามระเบียบ ๑๒๕ ทำให้ทาง ราชการเสียเปรียบ และได้รับความ เสียหาย</p>	<p>-กองคลัง(งานพัสดุ) ไม่ได้นำแบบแปลน มาเป็นส่วนหนึ่งของ สัญญาจ้าง เพื่อใช้ ในการควบคุมงาน ก่อสร้าง</p>	<p>-ควรนำแบบแปลนมา ประกอบกับสัญญา จ้างของกองคลัง(งาน พัสดุ) เพื่อใช้ในการ ควบคุมงานก่อสร้าง ของกองช่าง</p>	<p>- กองช่าง</p>

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<p><i>วัตถุประสงค์</i></p> <p>-เพื่อการดำเนินงานที่มีเอกสาร หลักฐานที่ชัดเจนพร้อมปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามระเบียบกำหนด -ไม่ทำให้ทางราชการเสียเปรียบ และได้รับความเสียหายได้ ในกรณี การคำนวณค่างานเพิ่มหรือลดลง เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงรูปร่างการ และข้อกำหนดของสัญญา (๒)การนำแบบแปลนมาประกอบ กับสัญญาจ้างของกองคลัง(งาน พัสดุ)เพื่อใช้ในการตรวจการจ้าง ของกองช่าง</p>		<p>- กองคลัง(งานพัสดุ) ไม่ได้้นำแบบแปลนมา เป็นส่วนหนึ่งของ สัญญาจ้าง เพื่อใช้ใน การตรวจการจ้างงาน ก่อสร้างของกองช่าง</p>	<p>-ได้รับการทักท้วงจาก สดง.เรื่องงานก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามแบบ ตัวอย่างของเอกสาร สัญญา จ้างและไม่ ปฏิบัติตามระเบียบฯ พัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ ข้อ</p>	<p>การตรวจการจ้าง และ การคำนวณค่างานเพิ่ม หรือลด เมื่อเกิดการ แก้ไขเปลี่ยนแปลง รูปแบบรายการและ ข้อกำหนดของสัญญา ของกองช่าง -ควรรนำแบบแปลนมา ประกอบกับสัญญาจ้าง ของกองคลัง(งานพัสดุ) เพื่อใช้ในการตรวจการ จ้างงานก่อสร้างของ กองช่าง</p>	<p>-ควรรนำแบบ แปลนมา ประกอบกับ สัญญาจ้างของ กองคลัง(งาน พัสดุ) เพื่อใช้ใน การตรวจการจ้าง งานก่อสร้างของ กองช่าง</p>	<p>- กองช่าง</p>

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>-เพื่อการดำเนินงานที่มีเอกสาร หลักฐานที่ชัดเจนพร้อมปฏิบัติงาน ให้ถูกต้องตามระเบียบกำหนด -ไม่ทำให้ทางราชการเสียเปรียบ และได้รับความเสียหายได้ ใน กรณีการคำนวณค่างานเพิ่มหรือ ลดลงเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงรูป รายการและข้อกำหนดของสัญญา (๓)การนำแบบแปลนมาประกอบ กับสัญญาจ้างของกองคลัง(งาน พัสดุ)เพื่อใช้ในการคำนวณค่างาน เพิ่ม/ลด กรณีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง แบบรูปรายการ</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้เรื่องการ อ่านแบบแปลน งานก่อสร้าง</p>	<p>-กองคลัง(งานพัสดุ) ไม่ได้นำแบบแปลนมา เป็นส่วนหนึ่งของ สัญญาจ้าง เพื่อใช้ใน การคำนวณค่างาน เพิ่ม/ลด กรณีการ แก้ไขเปลี่ยนแปลง แบบรูปรายการและ ข้อกำหนดของสัญญา ของกองช่าง</p>	<p>๑๒๕ ทำให้ทาง ราชการเสียเปรียบ และได้รับความ เสียหาย -ได้รับการทักท้วงจาก สตง.เรื่องงานก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามแบบ ตัวอย่างของเอกสาร สัญญาจ้างและไม่ ปฏิบัติตามระเบียบฯ พัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ ข้อ ๑๒๕ ทำให้ทาง ราชการเสียเปรียบ และได้รับความ เสียหาย</p>	<p>- การตรวจการจ้าง และการคำนวณค่า งานเพิ่มหรือลด เมื่อ เกิดการแก้ไข เปลี่ยนแปลงรูปแบบ รายการและ ข้อกำหนดของ สัญญาของกองช่าง -กองคลัง(งานพัสดุ) ไม่ได้นำแบบแปลน มาเป็นส่วนหนึ่งของ สัญญาจ้าง เพื่อใช้ใน การควบคุมงาน ก่อสร้าง การตรวจ การจ้าง และ</p>	<p>-ควรนำแบบแปลน มาประกอบกับ สัญญาจ้างของกอง คลัง(งานพัสดุ) เพื่อ ใช้ในการคำนวณค่า งานเพิ่ม/ลด กรณี การแก้ไขเปลี่ยน แปลงแบบรูป รายการและข้อ กำหนดของสัญญา ของกองช่าง</p>	<p>- กองช่าง</p>

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>และข้อ กำหนดของสัญญา ของกองช่าง <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>-เพื่อการดำเนินงานที่มีเอกสารหลักฐานที่ชัดเจนพร้อมปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบกำหนด</p> <p>-ไม่ทำให้ทางราชการเสียหาย และได้รับความเสียหายได้ ในกรณีการคำนวณค่า งานเพิ่มหรือลดลงเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง รุปรายการและข้อกำหนดของสัญญา (๔)การรับทราบเอกสารสัญญาจ้างพร้อมแบบแปลน จากกองคลัง(งานพัสดุ) ให้กับทางกองช่าง</p>		<p>-ไม่มีการรับทราบ เอกสารสัญญาจ้าง พร้อมแบบแปลน จากกองคลัง(งานพัสดุ) ให้กับทาง กอช่าง</p>	<p>-ทำให้ไม่มี เอกสารสัญญา จ้างพร้อมแบบ แปลนเก็บไว้เพื่อ เป็นเอกสาร หลักฐานของ กอช่าง</p>	<p>การคำนวณค่างานเพิ่ม หรือลด เมื่อเกิดการแก้ไข เปลี่ยนแปลงรูปแบบ รายการและข้อกำหนด ของสัญญาของกองช่าง</p> <p>-กองคลัง(งานพัสดุ)ไม่ได้ นำแบบแปลนมาเป็นส่วน หนึ่งของสัญญาจ้าง เพื่อใช้ ในการคำนวณค่างานเพิ่ม/ ลด กรณีการแก้ไขเปลี่ยน แล้วแต่ได้รับเอกสารเป็น</p>	<p>-กองคลัง(งาน พัก)ไม่ได้ นำแบบ แปลนมาเป็นส่วน หนึ่งของสัญญา จ้าง เพื่อใช้ในการ คำนวณค่างาน เพิ่ม/ลด กรณีการ แก้ไขเปลี่ยน</p>	<p>- กอช่าง</p>

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><i>วัตถุประสงค์</i></p> <p>-เพื่อการดำเนินงานที่มีเอกสาร หลักฐานที่ชัดเจนพร้อมปฏิบัติงานให้ ถูกต้องตามระเบียบกำหนด</p> <p>๓.งานด้านการกำหนดราคากลาง (๑) การประสานการกำหนดราคา กลางงานตกลงจ้างหรืองานราคา ต่ำกว่าหนึ่งแสนบาท ระหว่างกอง คลัง(งานพัสดุ) และกองช่าง</p> <p><i>วัตถุประสงค์</i></p> <p>เพื่อเป็นการประสานงานที่ดีต่อกัน เพื่อให้การดำเนินงานที่ถูกต้องตาม ระเบียบกำหนดเกิด</p>		<p>-เนื่องจากได้รับข้อ ทักท้วงจาก สตง.เรื่อง ควรมีการกำหนด ราคากลางงานตกลง จ้างหรืองานราคา ต่ำกว่าหนึ่งแสนบาทด้วย ตามระเบียบกำหนด</p>	<p>-กองคลัง(งานพัสดุ) ยังไม่มี การประสาน การกำหนดราคา กลางงานตกลงจ้าง หรืองานราคา ต่ำกว่าหนึ่งแสนบาท กับทางกองช่าง</p>	<p>-กองคลัง(งานพัสดุ) ควรดำเนินการ แต่งตั้ง คณะกรรมการ กำหนดราคากลาง งานตกลงจ้างหรือ งานราคา ต่ำกว่าหนึ่งแสนบาทและ ควรจัดทำบันทึกให้ ทางกองช่างทราบ เพื่อขอประมาณการ ด้วยทุกครั้งเพื่อเป็น เอกสารหลักฐาน</p>	<p>-หลักฐานประกอบ งานก่อสร้างด้วย ทุกครั้ง</p>	<p>- กองช่าง</p>

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ผลดีต่อองค์กรและไม่ทำให้ หน่วยงานราชการเสียหายได้	-เจ้าหน้าที่ขาดการ ตรวจสอบหรือความ ละเอียดรอบคอบ -เจ้าหน้าที่ขาดการ ประชาสัมพันธ์ถึง การมีส่วนร่วม ตรวจสอบการ ก่อสร้าง	-ส่งเสริม ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้มีส่วน ร่วมในการปฏิบัติงาน ทั้งการตรวจรับ -ประชุมชี้แจงให้ ประชาชนทราบถึงวิธี ตรวจรับจ้างก่อนลง ลายมือ	-ติดตามการแสดง ความคิดเห็นของ ประชาชน -ประเมินผลจาก ผู้บริหารส่วนงาน ตามลำดับชั้น ทั้งห ระหว่างปฏิบัติงาน และหลังปฏิบัติงาน	- เจ้าหน้าที่ไม่ได้ ชี้แจงรายละเอียด ในการก่อสร้างให้ ประชาชน	-ทำหนังสือแจ้ง เวียนชี้แจงการ ตรวจรับ -จัดทำกล่องแสดง ความคิดเห็น เกี่ยวกับความตอง การในเรื่องของ ประชาชน	- กองช่าง

ผู้จัดทำ

(นายศราวุฒิ แก้วมณีจันทร์)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและประกันคุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพภาพมากขึ้น	- ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามหลักสูตร ตลอดจนมาตรฐานการศึกษาอย่างต่อเนื่อง - จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน	- ประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา - ประเมินผลจากการปฏิบัติงาน	- ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ	- จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้องรวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่	-สถานะการณ์การแพร่ระบาด โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในประเทศไทย ยังพบว่ามีผู้ติดเชื้อจำนวนมาก ในแต่ละวัน รวมถึงตำบลโคก ประังได้มีผู้ติดเชื้อในจำนวนที่ เพิ่มมากขึ้นกว่าเดิมทำให้ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กไม่สามารถเปิด การเรียนการสอนได้ตามปกติ	- ครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยดูแล เด็กนำสื่อความรู้ ด้านพัฒนาเด็ก ส่งผ่านผู้ปกครอง ให้เด็กทำงาน ส่งผ่านสื่อออน ไลน์	- แบบทดสอบ การประเมิน พัฒนาการเด็ก	-สถานะการณ์การแพร่ ระบาดโรคติดเชื้อไวรัสโคโร นา 2019 (COVID-19) ใน ประเทศไทยยังพบว่ามีผู้ติด เชื้อจำนวนมากในแต่ละวัน รวมถึงตำบลโคกประังได้มีผู้ ติดเชื้อในจำนวนที่เพิ่มมาก ขึ้นกว่าเดิมทำให้ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กไม่สามารถเปิดการ เรียนการสอนได้ตามปกติ - ระบบการเรียนการสอน ผ่านสื่อออนไลน์ไม่สามารถ ดำเนินการได้เต็ม ๑๐๐%	- ครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยดูแล เด็กออกเยี่ยม บ้านนำสื่อการ เรียนการสอน ทดสอบ พัฒนาการเด็กให้ ทำอยู่บ้านโดย แนะนำให้เด็กทำ ตามแบบให้ ผู้ปกครองส่งงาน ทางสื่อออนไลน์	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

แบบ ปค. ๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม -งานระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ ที่ได้รับการสนับสนุนจากกรม เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	- งบประมาณที่ได้รับการ สนับสนุน เช่น ค่าอาหาร เสริม (นม) อาหาร กลางวัน และค่าใช้จ่าย การบริหารสถานศึกษา ยอดการตั้งจ่ายไม่ตรงกับ งบประมาณที่ตั้งเนื่องจาก ปีการศึกษาและ ปีงบประมาณมีความ คลาดเคลื่อนกัน	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบยอดเด็ก นักเรียนที่มีจำนวน เพิ่มขึ้นหรือลดลง รายงานข้อมูลลง ระบบเพื่อขอรับยอด อุดหนุนงบประมาณ ที่ตรงกับความเป็น จริง	- ตรวจสอบยอด งบประมาณที่ ได้รับการจัดสรร จากกรมฯตรงกับ ยอดที่ขอรับ งบประมาณ	-ก่อนสิ้น ปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ยอดงบประมาณที่ ได้รับการสนับสนุน งบประมาณมีความ คลาดเคลื่อนจาก งบประมาณที่ตั้งไว้ ไม่ตรงกัน	-มอบหมาย เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ งบประมาณและ รายงานผลการ ตรวจสอบก่อนการ เบิกจ่ายงบประมาณ ทุกครั้ง	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

ผู้จัดทำ

(นางพจนา ไชยชิน)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
แบบประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรับ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ /กำหนดแล้วเสร็จ
กิจกรรม ด้านสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ชุมชนเกิดความเข้มแข็งพึ่งพาตนเองและมีคุณภาพชีวิตที่ดี - เพื่อให้ประชาชนในท้องถิ่นเกิดการรวมกลุ่มและมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นของตน	ความเสี่ยง 1. การมอบให้ผู้นำชุมชนเป็นผู้สำรวจปัญหา เพียงผู้เดียว บางครั้งประชาชนอาจไม่กล้าเสนอปัญหาของตัวเอง สาเหตุ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการเสนอความคิดเห็นต่อการพัฒนาชุมชนในท้องถิ่น	การกระตุ้นประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นประโยชน์ของการเข้ามาร่วมแสดงความคิดเห็น พัฒนาชุมชนของตน จัดเวทีประชาคมทุกหมู่บ้าน	การควบคุมมีอยู่ไม่เพียงพอยังมีจุดอ่อนและความเสี่ยง เนื่องจากการไม่สนใจการแก้ไขปัญหาของคนในชุมชน	ปัญหาที่แท้จริงที่เกิดขึ้นในชุมชนไม่ได้รับการแก้ไข สาเหตุ การไม่สนใจ ไม่ให้ความสนใจ เสนอความคิดเห็นต่อการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในชุมชน	มีคำสั่งให้เจ้าหน้าที่ออกสำรวจพร้อมผู้นำชุมชนในการปฏิบัติงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของกองสวัสดิการสังคม	กองสวัสดิการสังคม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ผู้จัดทำ

(นางยุภาพร เชื้อปากัดดี)

นักพัฒนาชุมชน

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานควบคุมโรค ๑. การควบคุมป้องกันโรค ไข้เลือดออก</p> <p>วัตถุประสงค์ -เพื่อป้องกันควบคุม ลดการ เกิดโรคไข้เลือดออก โรคปวด ข้อยุลงลายและป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคไข้เลือดออก ยุลงลาย ในเขตพื้นที่ตำบลเลิง แฝก</p>	<p>-ประชาชนยังไม่มี ความตระหนักใน การสร้างเสริม ป้องกันสุขภาพ ตนเอง</p> <p>- ประชาชนขาด การป้องกันและ มองข้ามแหล่งเพาะ พันธุ์ยุงลายจึงทำให้ บางพื้นที่ยังเกิดโรค ไข้เลือดออก</p>	<p>-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการทำลายและหมั่น ตรวจตราแหล่งเพาะ พันธุ์ยุงลายภายใน บ้านเรือนของตนอย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>-ออกตรวจสอบพื้นที่ ร่วมกับ อสม.ในพื้นที่ เพื่อร่วมกันหยอดและ แจกทรายอะเบท</p> <p>-ออกพ่นสารเคมีร่วมกับ อสม.และ รพ.สต.เลิง แฝกในพื้นที่ที่เกิดโรค</p>	<p>-ติดตามผลการเกิด โรคจากทาง รพ.สต. เลิงแฝก</p> <p>-ติดตามการระบาด โรคติดต่อภายในพื้นที่ โดยประสานกับ อสม.ใน พื้นที่และ รพ.สต. เลิงแฝก</p> <p>-มีการรายงานผลการ ดำเนินงานให้ ผู้บังคับบัญชาและ ผู้บริหารทราบผลการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>-ประชาชนขาด ความตระหนักใน การสร้างเสริม ป้องกันและ มองข้ามแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย จึงทำให้บางพื้นที่ ยังเกิดโรค ไข้เลือดออก โรค ปวดข้อยุลงลายหรือ โรคชิคุนกุนยาอยู่</p>	<p>-กำหนดให้ ผู้รับผิดชอบงาน รายงานเมื่อเกิด โรคติดต่อ ภายใน พื้นที่ต่อหัวหน้า ส่วนราชการและ ผู้บริหารเพื่อ ป้องกันการแพร่ ระบาดของเชื้อโรค</p> <p>- สร้างความรู้ ความเข้าใจและ เข้าถึงชุมชนในการ รณรงค์ควบคุม แหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย</p>	<p>กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. การเฝ้าระวัง ป้องกันและ ควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือโควิด ๑๙ วัตถุประสงค์ -เพื่อเฝ้าระวัง ป้องกันและ ควบคุม ลดการเกิดและอัตรา การเสียชีวิตจากการติดเชื้อไวรัสโค โรนา ๒๐๑๙ หรือโควิด ๑๙ ใน เขตพื้นที่ตำบลเลิงแฝก - เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ ป้องกันและควบคุมการแพร่ ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือโควิด ๑๙</p>	<p>-ประชาชนขาดการ ป้องกันและมองข้าม จึงทำให้บางพื้นที่ยังมี เสี่ยงต่อการติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือโควิด ๑๙ -บางหมู่บ้านมี ประชาชนเดินทาง มาจากพื้นที่เสี่ยง</p>	<p>-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนมีความรู้ใน การป้องกันเชื้อไวรัสโคโร นา หรือโควิด ๑๙ -ออกตรวจสอบพื้นที่ ร่วมกับ รพ.สต. ผู้นำ หมู่บ้าน อสม.ในพื้นที่ เพื่อร่วมกันตรวจสอบ กลุ่มเสี่ยงต่อการติดเชื้อ -ออกพ่นสารเคมีร่วมกับ ผู้นำหมู่บ้าน อสม.และ รพ.สต. เลิงแฝกในพื้นที่เพื่อ ป้องกันการติดเชื้อ</p>	<p>-ติดตามผลการติดเชื้อ จากคณะกรรมการ โรคติดต่อจังหวัด เพชรบูรณ์ -ติดตามการระบาด โรคติดต่อภายในพื้นที่ โดยประสานกับ ผู้นำ หมู่บ้าน อสม.ในพื้นที่ และ รพ.สต.เลิงแฝก -การควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอ เหมาะสมการ ปฏิบัติงานสามารถ บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>-ประชาชนบาง พื้นที่ขาดการ ป้องกันและ มองข้ามจึงทำให้ บางพื้นที่ยังมีเสี่ยง ต่อการติดเชื้อไวรัส โคโรนา หรือโควิด ๑๙ -บางหมู่บ้านมี ประชาชนเดินทาง มาจากพื้นที่เสี่ยง</p>	<p>-กำหนดให้ ผู้รับผิดชอบงาน รายงานเมื่อมี ประชาชนเดินทาง มาจากพื้นที่เสี่ยง และดำเนินการตาม มาตรการเร่งด่วน ในการเฝ้าระวัง ป้องกันและควบคุม โรคติดเชื้อไวรัสโค โรนา ๒๐๑๙ หรือ โควิด ๑๙</p>	<p>กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม ๓.งานอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ -เพื่ออนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมให้คงอยู่และเกิด ความสมดุลในธรรมชาติ</p>	<p>-ประชาชนยังขาด จิตสำนึกในการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม ยังมีการตัด ไม้ทำลายป่าในบางพื้นที่</p>	<p>-รณรงค์การปลูกป่า และอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมใน วันสิ่งแวดล้อมโลก และวันสำคัญต่าง ๆ -โครงการปลูกป่า เฉลิมพระเกียรติใน วันสำคัญ ต่าง ๆ</p>	<p>-การควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอและ เหมาะสมต่อการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>-ประชาชนยังขาด จิตสำนึกในการ อนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม ยัง มีการตัดไม้ทำลาย ป่าในบางพื้นที่</p>	<p>-รณรงค์สร้าง จิตสำนึกให้ประชาชน มีจิต สาธารณะร่วมกัน รณรงค์ในการปลูกป่า คืนธรรมชาติในวัน สำคัญ และร่วมกันทำ ความสะอาด บ้านเรือนและสถานที่ สาธารณะประโยชน์ใน พื้นที่ต่างๆ</p>	<p>กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๔.งานรักษาความสะอาด_ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ชุมชน/พื้นที่ตำบลมี ความสะอาดเรียบร้อยและไม่มี ขยะมูลฝอยตกค้าง	-การให้บริการจัดเก็บขยะ มูลฝอยยังไม่ครอบคลุมทุก พื้นที่ในตำบลเนื่องจาก บางพื้นที่เป็นพื้นที่สูง ซอย ในหมู่บ้านบางหมู่บ้านถนน แคบรถขยะไม่สามารถเข้าไป จัดเก็บได้ -ประชาชนไม่คัดแยกขยะ ก่อนทิ้งทำให้เกิดเชื้อโรค และส่งกลิ่นเหม็น -ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการคัดแยก ขยะอย่างถูกวิธี	-มีคำสั่งมอบหมาย เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ - ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้และสร้าง การมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการ คัดแยกขยะ	-การควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสมแต่ยังไม่ เพียงพอ	-ประชาชนไม่คัดแยก ขยะก่อนทิ้งทำให้เกิด เชื้อโรคและส่งกลิ่น เหม็น -ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การคัดแยกขยะอย่าง ถูกวิธี	-รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีการ ลดปริมาณขยะ และคัดแยกขยะ ตามหลัก ๓ RS - ให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องการคัด แยกขยะมูลฝอย กับประชาชน	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
<p>กิจกรรม ๕.งานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า_</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> -เพื่อให้สัตว์เลี้ยง เช่น แมว สุนัขได้รับการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า -เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้าและให้ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าที่ติดต่อกันจากสัตว์มาสู่คน - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่ 	<ul style="list-style-type: none"> -จากการสำรวจการขึ้นทะเบียนยังไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ -สุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของเป็นจำนวนมากทำให้ไม่สามารถดำเนินการฉีดวัคซีนได้ครบ 	<ul style="list-style-type: none"> -มีคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ และให้ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าที่ติดต่อกันจากสัตว์มาสู่คน โดยให้ประชาชนที่มีสัตว์เลี้ยง ได้แก่ สุนัข แมว ไปรับวัคซีนตามกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> -การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ 	<ul style="list-style-type: none"> -จากการสำรวจการขึ้นทะเบียนยังไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ -สุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของเป็นจำนวนมากทำให้ไม่สามารถดำเนินการฉีดวัคซีนได้ครบ 	<ul style="list-style-type: none"> -รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรค - สำรวจการขึ้นทะเบียนสุนัข และแมวให้ครอบคลุมพื้นที่มากที่สุด - ออกให้บริการวัคซีนตามหมู่บ้าน 	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ๖.โครงการลดภาวะโรคร้อน : การกำจัดขยะและการเผาป่า วัตถุประสงค์ -เพื่อป้องกันปัญหาเกิดภาวะโรค ร้อน และเป็นการรักษาสมดุล ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ภายใน พื้นที่ -การวางแผนการบริหารจัดการ ขยะแบบครบวงจร</p>	<p>-การจัดการขยะภายใน พื้นที่ซึ่งไม่มีบ่อขยะหรือ เตาเผาขยะที่มีมาตรฐาน การกำจัดขยะยังไม่ สามารถดำเนินการได้ อย่างถูกสุขลักษณะ -การเผาซากอ้อย ทำให้ เกิดฝุ่นละอองดำเป็น จำนวนมากภายในพื้นที่</p>	<p>-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ เพื่อปลูกสร้างจิตสำนึก ในการกำจัดขยะที่ถูกวิธี และลดการเผาป่า - ประชาคมและให้ ความรู้ข้อมูล รายละเอียดข้อบัญญัติ เรื่อง การเก็บ ขน และ กำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูล ฝอย พ.ศ. ๒๕๕๘</p>	<p>-การประเมินความพึง พอใจในการปฏิบัติงาน โดยรวมของ อบต. -การควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากยังไม่สามารถ ปรับเพื่อดำเนินการ บริหารจัดการขยะ ภายในพื้นที่ได้</p>	<p>-การจัดการขยะภายใน พื้นที่ซึ่งไม่มีบ่อขยะหรือ เตาเผาขยะที่มี มาตรฐาน การกำจัด ขยะยังไม่สามารถ ดำเนินการได้อย่างถูก สุขลักษณะ -การเผาซากอ้อย ทำให้ เกิดฝุ่นละอองดำเป็น จำนวนมากภายในพื้นที่</p>	<p>-รณรงค์ ลดการ เผาซากอ้อยอย่าง สม่ำเสมอ</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ลงชื่อ

(นางจิตราอารีย์ บุหรณ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
กองส่งเสริมการเกษตร การบริหารงานทั่วไป กิจกรรม งานส่งเสริมการเกษตร วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนที่ประกอบ อาชีพเกษตรกรได้รับความรู้ใน การบริหารจัดการด้านการเกษตร อย่างถูกต้อง เหมาะสม และมี รายได้ จากผลผลิตทางการ เกษตรเพิ่มมากขึ้น	๑. ผู้ปฏิบัติหน้าที่มี เพียงรายเดียว ๒. ประชาชนขาด ความรู้ ความ เข้าใจในขั้นตอน การแจ้งรายงาน ความเดือดร้อน	เจ้าหน้าที่ตั้งใจ ปฏิบัติงานด้าน การสำรวจ ตรวจสอบ ข้อมูลพื้นที่ที่ ได้รับความ เสียหายเพื่อให้ ได้ข้อมูลที่ ชัดเจน	๑. ขาด เจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ด้าน การเกษตร ๒. ประชาชน ประสบปัญหา ด้านการเกษตร จากภัย ธรรมชาติ	๑. เจ้าหน้าที่เข้าในวิธีการ ปฏิบัติงานในระดับหนึ่ง แต่ ยังไม่ชัดเจนเท่าที่ควร ๒. งานช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติทางด้าน การเกษตร ระเบียบในการ เบิกจ่ายเงินช่วยเหลือยังไม่ ชัดเจนระหว่างกระทรวง เกษตรและสหกรณ์ กับ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	องค์การบริหารส่วนตำบล เลิงแฝก ควรสรรหา เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้าน การเกษตรโดยตรง ส่ง เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้า รับการฝึกอบรมเพิ่มเติม ความรู้ด้านการเกษตรอย่าง ต่อเนื่อง และประสาน ความร่วมมือกับเกษตร อำเภอเพื่อส่งเสริมความรู้ แก่เกษตรกรในพื้นที่ทราบ	-กอง ส่งเสริม การเกษตร

ผู้จัดทำ

(นางจิตราอารีย์ บุหรัน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก

เลขที่ ๗๘๓ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖)

องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก

.....

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้การจัดวางระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ดังต่อไปนี้

๑. นายอนุสรณ์ ดวงศรี	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นางจิตรอารีย์ บุหรีน	รองปลัด อบต. รักษาการแทน	กรรมการ
๓. นายศราวุฒิ แก้วมณีจันทร์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. นางพจนา ไชยชิน	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๕. นางยุภาพร เชื้อปาศักดิ์	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	กรรมการ
๗. นางสาวกนกนก บุซบง	เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก มีหน้าที่กำหนดขอบเขต การจัดวางระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ควบคุมกำกับดูแลชี้แจง แนะนำ ให้ส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้อง

ได้มาตรฐาน...

ได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้แต่ละส่วนราชการ ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก จัดวางระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๒ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ต่อ

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายโชคชัย แก้วไชย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก
ที่ ๗๘๔ /๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเพื่อให้การจัดวางระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง

นางจิตราธิ์ย์ บุหรัน ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก โดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑.มีหน้าที่ กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก ควบคุมกำกับดูแล ชี้แจง แนะนำ ให้สำนัก จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้อง ได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒. ตอบปัญหา ชี้แจงและรายงานเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการต่าง ๆ ตามที่ได้รับแต่งตั้ง เข้าร่วมประชุมในการกำหนดนโยบายและแผนงานตรวจสอบภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก

๓. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายโชคชัย แก้วไชย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก

ที่ มค ๓๘๙๐๐.๐๑ / ๔๗๗

วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกกอง/ส่วน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลัง ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบฯ จึงแจ้งให้ทุกส่วนราชการจัดทำรายงานการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก.๔ และ ปก.๕) งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔-๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) พร้อมทั้งจัดส่งรายงาน ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร (งานควบคุมภายใน สำนัก ปลัด) ภายในวันที่ ๑๔ ตุลาคม ๒๕๖๕ เพื่อพิจารณาดำเนินการในขั้นตอนต่อไป หากมีปัญหาขัดข้องมีอาจดำเนินการ ได้ให้ชี้แจงเหตุผลปัญหาข้อขัดข้องดังกล่าวก่อนระยะเวลาจัดส่งรายงาน เพื่อจะได้พิจารณา แก้ไขต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายโชคชัย แก้วไชย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเลิงแฝก