



ที่ สพ ๗๑๑๐๑/ ๗๒๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
อำเภอสองพี่น้อง สพ ๗๑๑๐๑

๒๓ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอสองพี่น้อง

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน ๑ ชุด
๒. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	จำนวน ๑ ชุด
๓. แบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	จำนวน ๑ ชุด
๔. รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรได้ดำเนินการจัดทำรายงานฯ เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ปราบกฏตามสิ่งที่มาด้วยแนบพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

สำนักปลัดฯ

โทร. ๐๓๕-๙๖๐๒๖๐

ปลัด.....
รองปลัด.....
หัวหน้างาน.....
หัวหน้างาน.....
จนท.พิมพ์.....

หนังสือรับรองประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสองพี่น้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสองพี่น้อง

(นายบัญชา สุนทรโกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สำนึกปลัดฯ</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ ความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางชัดเจนต่อการปฏิบัติ การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>กองคลัง</p> <p>กองคลังการทำงานภายในมีการสร้างบรรยากาศสภาพแวดล้อมการทำงานให้สอดคล้องกับการควบคุมภายใน เพื่อให้บุคลากรทุกคนทุกระดับมีทัศนคติที่ดีต่อการทำงาน โดยใช้การทำงานตามหลักธรรมาภิบาล และส่งเสริมสนับสนุนสื่อสาร ให้ทุกคนเข้าใจขอบเขตหน้าที่รวมทั้งความรู้ ความสามารถทักษะในการปฏิบัติงาน ทุกระดับเทียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตามภารกิจและตามที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจน และเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน - มีการแสดงแผนภูมิภายในที่ถูกต้องและทันสมัยให้เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบ - มีการเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือนและการโยกย้ายขึ้นอยู่กับการประเมิน ผลการปฏิบัติงานตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายนอก</p> <p>กองคลังปฏิบัติงานเป็นไปตามแนวทางกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับเพื่อการควบคุมภายในที่ถูกต้อง ตลอดจนการให้ความรู้ มีการส่งเสริมการฝึกอบรม รวมทั้งจัดฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน พิจารณาจากปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงานนั้น ๆ และมีการระบุอย่างชัดเจน</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร มีการจัดประชุมพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้างทุกเดือน เพื่อรายงานสรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละกองว่า มีปัญหาและอุปสรรคในการทำงานหรือไม่ แลกเปลี่ยนความคิดเห็นต่าง ๆ ใหม่ต่อที่ประชุมเพื่อนำไปถ่ายทอดต่อไปกองคลัง ปฏิบัติงานเป็นไป</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบเหมาะสม แต่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานในบางตำแหน่งยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งจะส่งเสริมบุคลากรให้ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรจะดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อไป เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรเป็นไปในทางที่ดีขึ้น เพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและต่อระบบราชการในการให้บริการประชาชน ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรมี การประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสาร</p> <p>กองคลังได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อ การควบคุมภายใน โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำที่ปฏิบัติและ ประสิทธิภาพของเจ้าหน้าที่ที่มีผลต่อการควบคุม ดังนี้</p> <p>กองคลังได้แบ่งงานออกเป็น ๕ งาน ประกอบด้วย</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการบัญชี ๒. งานการเงิน ๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๔. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๕. งานธุรการ <p>กองคลัง มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานของพนักงานส่วน ตำบลและลูกจ้างประจำอย่างชัดเจน และมีองค์ประกอบของการควบคุม ภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. รูปแบบการทำงานของเจ้าหน้าที่ ๒. โครงสร้างองค์กร ๓. การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๔. การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ภาพรวมเหมาะสมมีกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เป็นตัวกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ทุกคน โดยให้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน จึงมีส่วนทำให้การควบคุม ภายในมีประสิทธิภาพการทำงานมีสภาพคล่องตัว มีขั้นตอนและลด ขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจนเป็นรูปธรรม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่กับอัตรากำลังด้านบุคลากรที่มีความไม่สอดคล้องกัน กล่าวคือ จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อภารกิจต่าง ๆ ที่รับผิดชอบ บุคลากรคนเดียวกันปฏิบัติงานหลายภารกิจซึ่งอาจทำให้งานที่รับผิดชอบเกิดความล่าช้าหรือเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายนอก โดยประเมินจากสภาพแวดล้อมภายนอก ซึ่งมีผลกระทบต่อการควบคุมโดยประเมินความเสี่ยงจากสภาพพื้นที่ที่มีขนาดกว้าง ราบลุ่มมีน้ำท่วมขังในฤดูน้ำหลากหรือภัยธรรมชาติ ทำให้เกิดข้อจำกัดในการปฏิบัติงาน</p>	<p>การวิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจ บทบาท และหน้าที่ความรับผิดชอบ ประกอบด้วยงานบริหารสาธารณสุข งานบริการสาธารณสุข และงานจัดการสิ่งแวดล้อม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการวางแผนกำหนดตารางการออกประชาสัมพันธ์ในพื้นที่ - มีการกำหนดหน้าที่การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน - มีการขอตัวบุคลากรจากส่วนอื่นมาช่วยปฏิบัติงานในบางครั้ง - ส่งบุคลากรเข้าอบรมวิชาการเฉพาะด้าน - มีการสื่อสารประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับโรคต่าง ๆ และภัยต่าง ๆ ที่มีผลต่อสุขภาพและอนามัย - จัดอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนได้รับทราบเกี่ยวกับวิธีการส่งเสริมสุขภาพ การป้องกันและรักษาโรคที่ถูกต้อง - มีการสื่อสารและการสร้างสัมพันธภาพที่ดีของบุคลากรทั้งภายในกองสาธารณสุขฯ และระหว่างหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กร - มีการสื่อสารมาตรการหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด และขั้นตอนการปฏิบัติงานตามภารกิจนั้นให้บุคคลภายนอกได้รับทราบ - มีการดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานตามรอบระยะเวลาที่กำหนด เพื่อให้มั่นใจ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์แนวทางการควบคุมภายใน ภายใต้การกำกับของกองสาธารณสุขฯ แต่มีบางภารกิจที่ดำเนินการยังไม่ครอบคลุม
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑. การยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ ให้คำแนะนำ ปรีกษาและอำนวยความสะดวกให้แก่เกษตรกรที่มาติดต่อราชการ</p> <p>๒. ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๓. การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑. บุคลากรของกองส่งเสริมการเกษตรพร้อมปฏิบัติหน้าที่ให้คำแนะนำ ปรีกษาแก่เกษตรกรในพื้นที่ตำบลบางตาเถร</p> <p>๒. ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๓.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๓.๒ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกันภายในกอง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดี และเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีภาวะพิจารณาดำเนินการตามเห็นสมควรแล้วแต่กรณี ถ้าหากพบว่า บุคลากรประพฤติไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล</p> <p>กองการศึกษาฯ บุคลากรของหน่วยงานมีทัศนคติที่ดีมีความสนใจและให้ความร่วมมือต่อการควบคุมภายในมีการประสานงานกันระหว่างส่วนงานย่อย ผู้บริหารให้ความสำคัญในความซื่อสัตย์ มีศีลธรรม ยอมรับในความสามารถของเพื่อนร่วมงาน มีการใช้สื่อสารสนเทศและการสื่อสารเข้ามามีส่วนในการเก็บข้อมูล รวมถึงเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ รูปแบบและวิสัยทัศน์ของผู้บริหารเหมาะสมต่อการบริหารและพัฒนาการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บุคลากรสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ผู้บริหารส่งเสริมด้านขวัญและกำลังใจให้ผลประโยชน์ตอบแทนจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกิดประสิทธิภาพต่อองค์กรโดยรวม</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และยอมรับผิดชอบที่เหมาะสม เจ้าหน้าที่มีความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่าง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนร่วมทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม ส่วนงานย่อยบางหน่วยซึ่งเป็นส่วนน้อยมีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษาฯ โดยภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม แต่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานในบางตำแหน่งยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งจะส่งเสริมบุคลากรให้ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ต่อไป ซึ่งกองการศึกษาฯ จะดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อไป เพื่อให้การปฏิบัติงานของกองการศึกษาฯ เป็นไปในทางที่ดีขึ้นเพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและต่อระบบราชการในการจัดการศึกษา และการให้บริการประชาชน ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>หน่วยงานมีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ จำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ ซึ่งได้มีการส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานและผู้บังคับบัญชาให้ความสำคัญในด้านศีลธรรม จรรยาบรรณ และปลูกฝังความซื่อสัตย์ให้แก่เจ้าหน้าที่ เพื่อให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ สภาพแวดล้อมการควบคุมมีความเหมาะสม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>สำนักปลัดฯ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน แผนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่มีอยู่ ยังขาดความชัดเจนต่อการปฏิบัติ ให้ความรู้แก่ผู้ประสบภัยและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งพื้นที่ตำบลบางตาเถรเป็นพื้นที่ที่กว้างการให้ความช่วยเหลือบางครั้งอาจเกิดความล่าช้าได้ เพราะระยะทางที่ไกลและประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการป้องกันตนเอง และทรัพย์สินในขณะเกิดภัยและหลังเกิดภัย</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นยังมีปัญหาด้านโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนมีความต้องการในการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน ถนน หลายเส้นจึงทำให้แผนที่บรรจุมีเป็นจำนวนมากแต่ไม่สามารถที่จะนำมาจัดทำข้อบัญญัติได้ทั้งหมด</p> <p>๓. ด้านงานนิติการ งานนิติการยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านกฎหมายในการแก้ไขปัญหาทางข้อกฎหมาย คดีความต่าง ๆ</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับกับราชการส่วนกลาง ราชการส่วนภูมิภาค ราชการส่วนท้องถิ่น รัฐวิสาหกิจตามกฎหมายว่าด้วยวิธีการงบประมาณ องค์การมหาชน องค์การอิสระ องค์การตามรัฐธรรมนูญ หน่วยธุรการของศาล มหาวิทยาลัยในกำกับของรัฐ หน่วยงานสังกัดรัฐสภาหรือในกำกับของรัฐสภา หน่วยงานอิสระของรัฐ และหน่วยงานอื่นตามที่กำหนดในกฎกระทรวง</p> <p>หลักการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุของหน่วยงานของรัฐต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่หน่วยงานของรัฐและต้องสอดคล้องกับหลักการดังนี้ ความคุ้มค่า ความโปร่งใส ความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และการตรวจสอบได้</p> <p>การจัดหาพัสดุมีขั้นตอนดำเนินการที่สำคัญ ๕ ขั้นตอน โดยแต่ละขั้นตอนต้องดำเนินการตามลำดับอย่างเคร่งครัดไม่สามารถดำเนินการสลับขั้นตอนได้ คือ การรายงานขอความเห็นชอบการจัดหาพัสดุ การดำเนินการจัดหาพัสดุ การขออนุมัติ การทำสัญญา การตรวจรับ</p> <p>กองสาธารณสุข</p> <p>วิเคราะห์จากภารกิจ บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของกองสาธารณสุขฯ ประกอบด้วย งานบริหารสาธารณสุข งานบริการสาธารณสุข และงานจัดการสิ่งแวดล้อม ซึ่งพบความเสี่ยงในงานด้านส่งเสริมสุขภาพ งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ โดยเฉพาะโรคไข้เลือดออก ซึ่งมีผลมาจากการจัดการสิ่งแวดล้อมไม่ถูกต้อง สภาพพื้นที่ที่มีน้ำท่วมขัง ฤดูฝนที่ยาวนาน และประชาชนยังขาดความรู้ในการป้องกันโรคและดูแลสุขภาพตนเอง</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัดฯอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้นเน้นกิจกรรมย่อย</p> <p>ผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรม การจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี เจ้าหน้าที่ประจำหน่วยงานที่จัดทำแผนการจัดหาพัสดุดำเนินถึงเพียงแต่ความต้องการใช้พัสดุในช่วงเวลาระยะเวลาต้นปีงบประมาณ ซึ่งต้องคำนึงถึงสถานการณ์คลังของ อบต. ด้วย จึงทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีเท่าที่ควร</p> <p>กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานดังกล่าวยังขาดความเข้าใจและรอบคอบในการทำงาน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑. การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒. การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กองช่าง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรให้ชัดเจนกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ทั้งด้านปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานที่มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารงานที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน</p> <p>กองการศึกษาฯ</p> <p>วัตถุประสงค์ของส่วนงานย่อยมีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมายทำให้งานสำเร็จลุล่วงตามแผนงานและงบประมาณที่วางไว้ รวมถึงการใช้ ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ผู้บริหารได้กำหนดความเสี่ยงที่อาจทำให้เกิดความผิดพลาดทั้งปัจจัยจากภายในและภายนอก ทำให้ส่วนงานย่อยไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ นอกจากนี้ยังมีการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดรวมถึงกลไกที่จะสามารถจัดการกับความเสี่ยงเหล่านั้นได้</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>กำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนและสอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ ระดับองค์กร ซึ่งจะช่วยให้การทำงานสำเร็จและบรรลุวัตถุประสงค์ แต่บุคลากรในหน่วยงานไม่ค่อยมีส่วนร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยง และมีเจ้าหน้าที่บางส่วนไม่ให้ความสำคัญกับกิจกรรมดังกล่าว อย่างไรก็ตามในหน่วยงานมีการเผยแพร่กิจกรรมควบคุมภายในที่เกิดขึ้น เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้</p>	<p>๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้มีการยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์</p> <p>๒. ผู้อำนวยการกองฯและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และ ความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองส่งเสริมการเกษตรมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกเนื่องจากเกษตรกรรมบางส่วนยังไม่ให้ความร่วมมืองดเผาตอซังในนาข้าว ทำให้เกิดปัญหาดินเสื่อมโทรม ส่งผลทำให้เกษตรกรได้ผลผลิตลดน้อยลง</p> <p>๓. มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลด ความเสี่ยง ได้แจ้งให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ การนำมาตราฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบ ประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ในการระบุและ ประเมินความเสี่ยงกระทำโดยเจ้าหน้าที่ซึ่งเป็นการบรรลุวัตถุประสงค์ ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารงาน ของการปฏิบัติงานของพนักงานในการปฏิบัติงาน</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงตามเอกสารคำแนะนำ การนำมาตราฐาน การควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบ ของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง</p> <p>ในภาพรวมมีการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอในระดับ หนึ่ง อย่างไรก็ตาม จะต้องให้บุคลากรทุกคนให้ความสำคัญและมีส่วน ร่วมในการวิเคราะห์ความเสี่ยงจะทำให้ทราบปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้น เพื่อ หาวิธีป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัดฯ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ติดตามและแจ้งข้อมูลข่าวสารตามการประกาศเตือนของกรมอุตุนิยมวิทยา โดยผ่านทางหนังสือราชการ หรือผู้นำท้องถิ่นให้แจ้งผ่านทาง ท้องถิ่น ข้าราชการ ข้าราชการหมู่บ้าน และได้จัดเตรียมงบประมาณในการให้ความช่วยเหลือทางด้านวัสดุ อุปกรณ์ในการซ่อมแซมบ้านเรือนที่เสียหายและการให้ความช่วยเหลือบรรเทาความเดือดร้อนในเบื้องต้น พร้อมทั้งได้มีการจัดทำโครงการซักซ้อมแผนการป้องกันสาธารณภัยให้กับประชาชนและผู้นำท้องถิ่นให้ทราบเป็นระยะ รวมทั้งจัดส่งประชาชน ผู้นำชุมชนเข้ารับการฝึกอบรมจิตอาสาภัยพิบัติ</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ชี้แจงรายละเอียดให้ประชาชนได้ทราบและมีการจัดลำดับความสำคัญของโครงการที่จะบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อนำมาดำเนินการในข้อบัญญัติต่อไป</p> <p>๓. กิจกรรมงานนิติการ นำบุคลากรเข้ารับการอบรมความรู้ด้านงานกฎหมาย ศีกษาระเบียบกฎหมายที่ควรรู้ด้านงานนิติการ</p> <p>กองคลัง การจัดทำงานในการจัดหาพัสดุประจำปี เพื่อให้การจัดหาพัสดุเป็นไปด้วยความราบรื่นตั้งแต่เริ่มต้นจนถึงได้รับพัสดุที่ต้องการใช้ถูกต้อง โดยไม่ต้องรีบเร่งเมื่อใกล้สิ้นปีงบประมาณ และเพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบฯ และเป็นไปตามเป้าหมายของแผนการจัดหาพัสดุที่กำหนดไว้</p> <p>กองสาธารณสุข กิจกรรมการควบคุมทั่วไป มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั้งในด้านนโยบาย กระบวนการทำงาน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการสื่อสารต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยงและให้งานบรรลุตามวัตถุประสงค์ โดยมีกิจกรรมดังนี้</p> <p>๑. มีการเฝ้าระวังและติดตามสถานการณ์โรคและภัยต่าง ๆ ที่น่าสนใจ ที่อาจมีผลกระทบต่อประชาชน ทั้งเหตุการณ์ภายในและเหตุการณ์ภายนอกพื้นที่</p> <p>๒. มีการจัดเตรียมครุภัณฑ์ วัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็น และทีมเจ้าหน้าที่ให้ความพร้อมอยู่เสมอ</p> <p>๓. มีการสื่อสาร ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนในการส่งเสริมสุขภาพ การป้องกันโรคต่าง ๆ และดำเนินการควบคุมโรคอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้น โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อย พร้อมทั้งมีการประชุมและรายงานผลการดำเนินกิจกรรมให้กับผู้บริหารทราบทุกครั้ง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑. การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๒. การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓. การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>กองช่าง</p> <p>นโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์</p> <p>กองการศึกษาฯ</p> <p>มีการกำหนดนโยบายและมาตรการในการปฏิบัติที่จะสามารถสร้างกิจกรรมและรูปแบบของการควบคุมทำให้เกิดผลสำเร็จ ซึ่งกิจกรรมเหล่านี้จะทำให้ผู้บริหารเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในแต่ละส่วนงาน ทำให้เกิดความระมัดระวังและหลีกเลี่ยงจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมให้ครอบคลุมกับความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๒. จัดทำโครงการและนำความรู้เรื่องหัวข้อจูลินทรีย์ ปม.๑ ชนิดน้ำมาชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓. มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>ในภาพรวมของกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมให้เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร ควรระบุความเสี่ยงในทุกจุดที่มีความสำคัญ จึงทำให้บางกิจกรรมย่อยมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ</p> <p>ในภาพรวมของกองการศึกษาฯ มีกิจกรรมการควบคุมที่ค่อนข้างเหมาะสมเพียงพอทำให้การบริหารจัดการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามควรให้บุคลากรทุกคนได้มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุม และเจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติตามวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด แต่เนื่องจากมีปริมาณงานมากบางครั้งเจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบเอกสารหลักฐานให้ละเอียดรอบคอบถูกต้องและครบถ้วน โดยเฉพาะเกี่ยวกับด้านการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพด้านการเงินโครงการ/กิจกรรม จะต้องมีการสอบถามให้ถูกต้องและตรงตามเวลาที่กำหนดด้วย</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สำนักปลัดฯ</p> <p>๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบล มีระบบ Internet ที่ค่อนข้างมีประสิทธิภาพทำให้ การบริหารของสำนักงานปลัดสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถ ตรวจสอบเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย หนังสือสั่งการของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และพระราชบัญญัติ ต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อ ประสานงานในภารกิจหน้าที่ของสำนักงานปลัดฯ</p> <p>๓. มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการ ปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการ ควบคุมภายในและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของ ฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือ ข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการ ตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัย สั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p> <p>กองคลัง</p> <p>มีระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีการใช้ระบบ Internet โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยเสริมการปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความ ถูกต้องและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการนำคอมพิวเตอร์มาใช้ในการ ปฏิบัติงาน มีส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก องค์การ และให้คำแนะนำ แนวทางหรือตอบข้อสงสัยในการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกองคลังและ ติดต่อประสานงานกับทุกส่วนภายในองค์การ ทั้งวาจาและเป็นลายลักษณ์ อักษร เพื่อเป็นหลักฐานในการทำงานและเสนอผู้บริหารให้ทราบขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติ ครม. แนวทางการปฏิบัติ ต่าง ๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์งานให้ประชาชนและบุคคลทั่วไปได้รับทราบ สามารถ ตรวจสอบและขอรับข้อมูลข่าวสารได้ตลอดเวลา</p> <p>๔. ติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและบังคับ หนังสือสั่ง การทาง Internet, Social media ต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง Facebook Line เพื่อให้ทันต่อเหตุการณ์ปัจจุบัน</p>	<p>๑. การนำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติ ราชการองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรมีระบบ Internet ที่มี ประสิทธิภาพค่อนข้างดี ทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบ Internet</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกองค์การ เช่น การติดต่อ ประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตั้งแต่ พนักงานส่วน ตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงาน ภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นอำเภอสองพี่น้อง สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ อีเมลและไลน์ มีโทรศัพท์ อีเมลและไลน์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลได้ เป็นอย่างดี</p> <p>ระบบ Internet มีความสำคัญมากในการปฏิบัติงาน ฉะนั้นระบบ Internet ต้องมีความเสถียรและความเร็วในการประมวลผล</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองสาธารณสุขฯ</p> <p>๑. มีการจัดหาและใช้สารสนเทศที่มีคุณภาพในการสำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร และวารสารวิจัยต่าง ๆ เพื่อให้ทันข่าวสารอยู่เสมอ และสนับสนุนการปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ควบคุมไว้</p> <p>๒. มีการประสานงาน การสื่อสารและสร้างสัมพันธภาพที่ดีของเจ้าหน้าที่ทั้งภายในกอง ระหว่างกองต่าง ๆ ภายในองค์กร รวมถึงการประสานงาน การสื่อสาร และสร้างสัมพันธภาพที่ดีต่อองค์กรภายนอก เพื่อประสานงานด้านต่าง ๆ ให้ประสบความสำเร็จ</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑. การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๒. การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการทำงานปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>กองช่าง</p> <p>มีการนำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติราชการมีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและการดำเนินการของกิจกรรมขององค์กร ช่วยให้ผู้ใช้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่าการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกขององค์กรเพื่อให้งานเป็นไปตามเป้าหมาย</p> <p>กองการศึกษาฯ</p> <p>แต่ละส่วนงานย่อยได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในการปฏิบัติงานการเก็บรวบรวมข้อมูลการบันทึกระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน รวมถึงการดำเนินงานอื่น และได้มีการนำสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร ทำให้ผู้ใช้รับข้อมูลสารสนเทศได้รับข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล เกิดความมั่นใจในการติดต่อสื่อสารระหว่างส่วนงานย่อยทำให้แต่ละส่วนงานย่อยบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติ การรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ การดำเนินงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของหน่วยงานเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๒. จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ การใช้สารเร่ง ชูเปอร์ พด.๒ ทำน้ำหมักชีวภาพและการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรมีความหมายต่อการปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายที่ตั้งไว้</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม</p> <p>ในภาพรวมข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในกิจกรรมการควบคุมภายใน อีกทั้งมีการประชาสัมพันธ์เน้นย้ำให้สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ผู้นำหมู่บ้าน และประชาชนทราบรวมทั้งเข้าใจในบทบาท ภารกิจ ตลอดจนการปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนดอย่างเคร่งครัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดฯ</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างานและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักปลัดฯเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร</p> <p>กองคลัง</p> <p>มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประชุมเจ้าหน้าที่ของกองคลังเพื่อหาแนวทางและวิธีการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเบื้องต้นก่อน กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบถามได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันทีแล้วจึงนำเสนอรายงานให้ผู้บริหารทราบในการประชุมประจำเดือนเพื่อให้ที่ประชุมถือเป็นแนวทางการปฏิบัติต่อไป</p> <p>กองสาธารณสุข</p> <p>๑. วิธีติดตามประเมินผลใช้ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. วิธีติดตามประเมินผล กำหนดโดยวิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓. กำหนดวิธีการติดตามประเมินผล ในกรณีที่มีองค์ประกอบ การควบคุมจากภายนอกองค์กร การใช้แบบสอบถามความพึงพอใจ</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑. การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๒. การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>กองช่าง</p> <p>องค์กรมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยมีการกำหนดวิธีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารเพื่อให้มีความมั่นใจว่า ข้อตรวจสอบและการสอบถามได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามและประเมินผลผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดถือปฏิบัติ ตามแนวทางการติดตามประเมินผลผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น</p> <p>๑. มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนได้มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๒. มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมทุกสิ้นปีที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>การติดตามประเมินผลผลการควบคุมภายในของกองช่างถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลผลการควบคุมภายใน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองการศึกษาฯ ในแต่ละส่วนงานย่อยได้มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การประเมินคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละส่วนงานย่อย โดยกำหนดวิธีในการปฏิบัติและติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหารในการติดตาม ในกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องจะต้องกำหนดแนวทางในการปฏิบัติที่สามารถแก้ไขข้อบกพร่องนั้นได้ในทันที</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีการกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นตามระบบควบคุม การดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงานและจัดประชุมทุกเดือน พร้อมทั้งจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานประจำเดือนเสนอผู้บังคับบัญชาและมีการประเมินการควบคุมด้วยตนเองอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p>	<p>การประเมินผลการติดตามการควบคุมภายในของกองการศึกษา ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการติดตามประเมินผลของกองการศึกษาฯ อยู่ในเกณฑ์ค่อนข้างดี</p> <p>การติดตามประเมินการควบคุมภายในเป็นไปตามแนวทางการควบคุมภายในที่เหมาะสม แต่ก็ยังมีบุคลากรบางคนที่ปฏิบัติงานล่าช้า บางครั้งก็ไม่ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน นอกจากนี้มีการปรับปรุงหลักเกณฑ์แนวทางปฏิบัติตามระเบียบปรับปรุงใหม่มีความยุ่งยากซับซ้อนมากยิ่งขึ้น และระบบข้อมูลสารสนเทศมีการปรับปรุงพัฒนาระบบอยู่เสมอ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร มีระบบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ สำนักปลัดฯ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	ความเสียหายที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. ภารกิจระดับด้านการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑. พื้นที่ตำบลบางตาเถร เป็นพื้นที่กว้างทำให้การช่วยเหลือล่าช้า</p> <p>๒. อุปกรณ์ เครื่องมือไม่เพียงพอในการช่วยเหลือ</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือที่วัสดุ อุปกรณ์ ที่จำเป็นเพื่อเตรียมพร้อมรับสถานการณ์</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ชำนาญเข้ารับการอบรมเพื่อเตรียมความพร้อมอยู่เสมอ</p> <p>๓. ประสานหน่วยงานอื่นเพื่อขอรับการสนับสนุน</p>	<p>๑. ประชาชนมีความรู้ด้านการป้องกันตนเองและทรัพย์สินขณะเกิดภัยและหลีกเลี่ยงอันตราย</p> <p>๒. ประชาชนที่ประสบเหตุสามารถแจ้งในพื้นที่ที่ได้รับ การช่วยเหลืออย่างทั่วถึง</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้าร่วมโครงการป้องกันตนเองและทรัพย์สิน</p> <p>๒. ประชาชนที่ประสบเหตุไม่แจ้งเหตุให้เจ้าหน้าที่รับทราบ</p> <p>๓. สภาพพร้อมและวัสดุอุปกรณ์ไม่เหมาะสมและหมดสภาพการใช้งานเร็ว</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้าร่วมโครงการป้องกันตนเองและทรัพย์สิน</p> <p>๒. พื้นที่ตำบลบางตาเถรเป็นพื้นที่กว้างทำให้การพัฒนาด้าน การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ประชาชนต้องการการพัฒนาหมู่บ้านและจัดลำดับความสำคัญของโครงการที่จะพัฒนาในหมู่บ้านของ ตนเองสูง</p> <p>๓. ปัญหาอยู่ที่พื้นที่ที่ประสบภัยทุกปีทำให้ยากต่อการพัฒนาด้านโครงสร้าง</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งเตรียมความพร้อมในการช่วยเหลืองานป้องกันฯ</p> <p>๒. จัดอบรมจิตอาสาภัยพิบัติให้กับประชาชนผู้ชำนาญ</p> <p>๑. จัดลำดับความสำคัญของโครงการที่จะพัฒนาด้านการพัฒนา</p> <p>๒. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการพัฒนาตำบล</p>	สำนักปลัดฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานนิติการ</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑. การจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านกฎหมาย</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานดังกล่าวยังขาดความเข้าใจและความรอบคอบในการทำงาน</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม หลักสูตรด้านกฎหมาย</p> <p>๒. รับโอน(ย้าย)/บรรจุแต่งตั้งข้าราชการในตำแหน่งนิติกร</p> <p>๑. จัดทำแบบฟอร์มแล้วแจกให้แต่ละหน่วยงานกรอกรายละเอียดตามความต้องการใช้ที่สุดเพื่อนำข้อมูลนั้นมาจัดทำแผนการจัดหาที่สุด</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ทำหน้าที่ได้รับความรู้ด้านกฎหมาย</p> <p>๒. มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถปฏิบัติงานที่ได้ตรงตามความรู้</p> <p>ทำให้รับรู้ความต้องการใช้ที่สุดของแต่ละหน่วยงานเพื่อนำมาเป็นข้อมูลในการวางแผนการจัดหาที่สุดออกไประหว่างปี</p>	<p>๑. บุคลากรขาดความรู้ความสามารถในด้านงานกฎหมาย</p> <p>๒. ยังไม่มีข้าราชการโอน(ย้าย) หรือบรรจุแต่งตั้งมาปฏิบัติงานที่</p> <p>เจ้าหน้าที่ประจำหน่วยงานที่จัดทำแผนจัดหาที่สุด คำนึงถึงแต่ความต้องการใช้ที่สุดในช่วงระยะเวลาสั้น</p> <p>งบประมาณซึ่งต้องคำนึงถึงสถานการณ์คลังของ อบต.ด้วย จึงทำให้การจัดหาที่สุดไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาที่สุดประจำปีได้เท่าที่ควร</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งแบ่งงานตามความรับผิดชอบของข้าราชการ</p> <p>๑. ให้คำแนะนํากิจการจัดทำแผนการจัดหาที่สุดสำหรับเจ้าหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบ</p> <p>๒. จัดทำแบบรายงานผลการจัดหาที่สุดเป็นรายไตรมาส ซึ่งจะทำให้ทราบรายละเอียดข้อมูลเพื่อสามารถติดตามการทำงานได้เป็นอย่างดี</p>	<p>สำนักงานนิติการ</p> <p>1. กองคลัง</p> <p>2. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขฯ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมควบคุมและ ป้องกันปัญหาโรคไข้เลือดออกซึ่งมี เป็นพาหะนำโรค</p>	<p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออกซึ่งมี ยุ่งหลายเป็นพาหะนำโรค เกิด จากมาตรการต่าง ๆ ในการ ควบคุมยุ่งหลายดำเนินการไม่ ครอบคลุม ประกอบกับในพื้นที่ มีความเสี่ยงต่อการเกิดโรค ระบาด มีสภาพแวดล้อมเป็น แหล่งชุมชนที่มีความหนาแน่น แออัด มีปัญหาการจัดกรขยะ ไม่ถูกวิธี มีแหล่งน้ำขัง ซึ่งเป็น แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และ ประชาชนยังขาดความรู้ ความ ตระหนักในการดูแลสุขภาพ ตนเอง ซึ่งทำให้เกิดการแพร่ ระบาดของโรคได้ อาจเกิดความ เสี่ยงต่อการเกิดโรคติดต่อและ โรคอุบัติใหม่อื่น ๆ ของ ประชาชนในพื้นที่</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน รู้จักวิธีป้องกันโรคหรือจัด กิจกรรมรณรงค์เผยแพร่ให้ ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ เกี่ยวกับแหล่งกำเนิดโรค ๒. เฝ้าระวังติดตามสถาน- การณ์โรคติดต่ออย่างต่อเนื่อง ๓. จัดเจ้าหน้าที่ดำเนินการ ตามแผนการป้องกันโรค ๔. จัดเตรียมครุภัณฑ์เครื่องมือ วัสดุอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการ ควบคุมโรคให้มีความพร้อมและ เพียงพอต่อการดำเนินงาน ๕. จัดตั้งทีมเฝ้าระวังสอบสวน เคลื่อนที่เร็ว (SRRT) ตำบลเพื่อ เป็นกลไกรับมือกับโรคระบาด และภัยคุกคามสุขภาพที่เป็น ภาวะฉุกเฉินทางสาธารณสุข</p>	<p>๑. ได้รับความร่วมมือ จากผู้นำชุมชน และ ประชาชนส่วนใหญ่</p>	<p>๑. สภาพแวดล้อมของ บ้านเรือนของประชาชน บางส่วนยังไม่ถูกสุขลักษณะ เช่น การจัดบ้านไม่เป็น ระเบียบเรียบร้อยอากาศ ถ่ายเทไม่สะดวก การจัดกร สิ่งแวดล้อมไม่ถูกวิธี และ การมีแหล่งน้ำขัง เป็นต้น ๒. ประชาชนมีการเดิน ทางเข้าออกพื้นที่เพื่อ ประกอบอาชีพ</p>	<p>๑. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ รณรงค์ในการป้องกันโรคต่างๆ ในชุมชน ๒. เน้นให้ประชาชนดูแล บ้านเรือนให้สะอาดเป็น ระเบียบ และการจัดการ สิ่งแวดล้อมที่ดี ๓. การส่งเสริมให้ประชาชนมี ความรอบรู้ด้านสุขภาพ เกิด ความตระหนักในการดูแล สุขภาพตนเองและครอบครัว</p>	<p>กอง สาธารณสุขฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. ภารกิจระดับด้านการส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑.๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานส่งเสริมการทำเกษตรดำเนินการเป็นไปตามกฎหมายระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๒ เพื่อให้โครงการตามพระราชดำริและปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๒. ภารกิจรณรงค์สิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ</p> <p>สถานการณ์น้ำในลำคลองเน่าเสียจากการปล่อยน้ำทิ้งสู่ลำคลองของครัวเรือนและเกษตรกรผู้เพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ</p> <p>๓. ภารกิจระดับงานบริหารเทศบาลตำบลในสถานการณ์ภัยธรรมชาติและสถานการณ์ภัยแล้ง</p>	<p>๑. เกษตรกรยึดติดกับการทำการเกษตรแบบเดิม ใช้น้ำสารเคมีในการทำการเกษตร และมีค่าเช่าพาหนะ (รถจักรยานยนต์) หลังการเก็บเกี่ยว</p> <p>๑. เกษตรกรที่ได้รับความเสียหายจากปัญหาการใช้น้ำเสียในลำคลองเนื่องจากการปล่อยน้ำทิ้งสู่ลำคลอง</p> <p>๑. เกษตรกรประสบปัญหาความเดือดร้อนจากสถานการณ์ภัยธรรมชาติและสถานการณ์ภัยแล้ง</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒. มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมเพื่อให้เกิดความรู้ทักษะในการทำการเกษตรแบบพอเพียง</p> <p>๓. สนับสนุนให้เกษตรกรจัดบันทึกรายจ่าย</p> <p>๑. มีการให้ความรู้แก่เกษตรกรน้ำที่ซื้อจตุลีนทรีย์ ป.ม.๑ ซึ่งมีดีน้ำมาใช้เพื่อช่วยในการบำบัดน้ำเสียในบ่อเลี้ยงสัตว์น้ำก่อนปล่อยน้ำสู่ลำคลอง</p> <p>๑. มีการเตรียมความพร้อมรับสถานการณ์ภัยแล้งและภัยแล้ง โดยเข้าร่วมประชุมกับโครงการส่งเสริมและบำรุงรักษาเจ้าเด็ด-บ้านยี่หมและรับคำร้องขอความช่วยเหลือต่าง ๆ ของเกษตรกร</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากเกษตรกรบางส่วนยังมีการใช้น้ำสารเคมีในการทำการเกษตร</p> <p>๒. มีการแจกจ่ายวัสดุการเก็บเกี่ยวเพื่อรับทำนาให้เร็วขึ้น</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ที่มีการควบคุมแนะนำให้เกษตรกรใช้หัวเชื้อจตุลีนทรีย์ ป.ม.๑ ซึ่งมีดีน้ำช่วยในการบำบัดน้ำ</p> <p>๑. มีการส่งเรื่องคำร้องขอความช่วยเหลือต่าง ๆ ของเกษตรกรไปยังอำเภอเพื่อติดตามผลในกรณีให้ความช่วยเหลือต่อไป ในกรณีปฏิบัติงานเพื่อรองรับสถานการณ์ภัยแล้งและภัยแล้ง</p>	<p>๑. เกษตรกรยึดติดกับการทำการเกษตรแบบเดิม ใช้น้ำสารเคมีในการทำการเกษตร</p> <p>๒. มีการแจกจ่าย (รถจักรยานยนต์) หลังการเก็บเกี่ยวเพื่อรับทำนาให้เร็วขึ้น</p> <p>๑. เกษตรกรที่ได้รับผลกระทบปัญหาน้ำเน่าเสียในลำคลอง เนื่องจากใช้น้ำไปประกอบอาชีพการเกษตร</p> <p>๑. เกษตรกรประสบปัญหาความเดือดร้อนจากสถานการณ์ภัยธรรมชาติและภัยแล้ง</p> <p>๑. ได้รับความเสียหาย</p>	<p>๑. สนับสนุนให้เกษตรกรจัดบันทึกรายจ่าย</p> <p>๒. มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมเพื่อให้เกิดความรู้ทักษะในการทำการเกษตรโดยการจัดทำคู่มือความพอเพียงตามปรัชญาของในหลวงรัชกาลที่ ๙</p> <p>๑. ดำเนินการให้ความรู้การใช้หัวเชื้อจตุลีนทรีย์ ป.ม.๑ ซึ่งมีดีน้ำมาใช้ปรับปรุงคุณภาพน้ำในบ่อเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำก่อนปล่อยน้ำสู่ลำคลอง</p> <p>๑. จัดทำสมุด-อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอและทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. ภารกิจกรมด้านการประเมินราคากลางและการควบคุมราคากลาง</p> <p>๒. ภารกิจกรมด้านการควบคุมราคากลางก่อสร้าง</p>	<p>๑. ราคากลางมีการปรับราคาเพิ่ม - ลด</p>	<p>๑. ดูราคาจากเว็บไซต์ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ทำแบบตรวจสอบของและโครงการ</p>	<p>๑. การประเมินราคากลางและการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง อาจมีความคลาดเคลื่อนได้ เนื่องจากราคาวัสดุและค่าแรงงานบางรายการไม่มีอยู่ในรายการของพณิชย์จังหวัด</p>	<p>๑. สืบราคาจากท้องถิ่นโดยตรงขอความร่วมมือให้ร้านค้าเสนอราคาวัสดุก่อสร้างและค่าแรงงานมายังหน่วยงานเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการคำนวณราคา</p>	<p>กองช่าง</p>
<p>๒. ภารกิจกรมด้านการควบคุมราคากลางก่อสร้าง</p>	<p>๑. ต้องตรวจสอบให้ครบถ้วนให้ไปไปตามรูปแบบและรายการ</p>	<p>๑. โดยยกการแบ่งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ในการควบคุมงาน</p>	<p>๑. ดูจากรายงานบันทึกประจำวันของผู้ควบคุมงาน</p>	<p>๑. บุคลากรยังมีไม่เพียงพอและบางครั้งมีหลายโครงการที่ต้องควบคุมงานในเวลาเดียวกันทำให้การควบคุมงานอาจไม่ทั่วถึง ซึ่งอาจเป็นสาเหตุให้โครงการควบคุมงานไม่ปฏิบัติตามกำหนดได้</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ยังว่างอยู่ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองช่าง</p>
<p>๓. ภารกิจกรมด้านการฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐานหลังการเกิดภัย อุทกภัยและภัยแล้ง</p>	<p>๑. การสำรวจพื้นที่ไม่ครบถ้วนเนื่องจากมีจำนวนพื้นที่กว้าง</p>	<p>๑. ตั้งงบประมาณไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p>	<p>๑. ดูจากงบประมาณที่ได้รับสนับสนุนจากหน่วยงานต่าง ๆ</p>	<p>๑. องค์กรมีงบประมาณในการฟื้นฟูด้านต่าง ๆ ไม่เพียงพอ</p>	<p>๒. ใช้บุคลากรจากหน่วยงานอื่นมาช่วยราชการในการปฏิบัติหน้าที่</p>	<p>กองช่าง</p>
<p>๔. ภารกิจกรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่าง ๆ</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่าง ๆ ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วนและผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒. จัดทำแผนปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงต่อเติมอาคารแก่ผู้มาติดต่อ</p>	<p>๑. การยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต</p>	<p>๑. เอกสารที่ยื่นขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงต่อเติมอาคารไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือ/แผนพับเกี่ยวกับขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคารแก่ผู้มาติดต่อ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมงานธุรการ งานสารบรรณ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความ เข้าใจตรงกันในการปฏิบัติงานธุรการ งาน สารบรรณรวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาด ทักษะในการปฏิบัติงาน ยังไม่ได้รับ การศึกษอบรมเพิ่มเติมในกิจกรรม ด้านงานธุรการ งานสารบรรณ ๒. หนังสือส่งมาที่ อปต. ถ้าเข้าเลย กำหนดระยะเวลาในการปฏิบัติ และสิ่งที่ส่งมาด้วยที่แนบมากับ หนังสือไม่มีหรือมีไม่ครบถ้วน	๑. มีการกำหนดบุคคล ผู้รับผิดชอบงานธุรการ และสารบรรณอย่าง ชัดเจน	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ดำเนินงานด้านงานธุรการ และงานสารบรรณได้อย่าง ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ	๑. การรับหนังสือเข้าจาก ภายนอกกระชั้นชิดทำให้เกิด ความล่าช้าในการรายงาน เสนอต่อผู้บริหารและเกิด ความล่าช้าต่อการดำเนินการ ในส่วนที่เกี่ยวข้อง ๒. สถานะจัดเก็บเอกสารมีไม่ เพียงพอ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การฝึกอบรมตามความเหมาะสม ๒. การเก็บเอกสารโดยการเรียง ลำดับมีหมายเลขเพิ่มและลำดับ เลขที่กำกับไว้ชัดเจนเพื่อความ สะดวกและรวดเร็วในการค้นหา ๓. ปฏิบัติตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสาร บรรณ พ.ศ. ๒๕๔๘(ฉบับที่ ๒)	กองช่าง
กองการศึกษา ๑. กิจกรรมด้านการศึกษาพัฒนาสถานศึกษาใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ทั้งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียน เพื่อพัฒนาสถานศึกษาในสังกัดองค์การ บริหารส่วนตำบลบางตาเถรให้มีคุณภาพ และผ่านการประเมินมาตรฐานการศึกษา ระดับอนุบาล ขึ้นพื้นฐานและศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กด้านการเงินงบประมาณ และพัสดุ การบันทึกบัญชี การ ปิดบัญชีลูกยังมีความล่าช้า ๒. ด้านการบริหารจัดการ การ รับสมัครเด็กมีกระบวนการซับซ้อนอายุมี ความคลาดเคลื่อน ๓. การดูแลนักเรียนยังไม่ทั่วถึง	๑. การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอและสำเร็จ ในระดับหนึ่ง แต่การ เบิกจ่ายงบประมาณยังมี ความล่าช้า รวมทั้งการ บันทึกและการปิดบัญชียัง บันทึกไม่ถูกต้อง	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กและโรงเรียนด้าน การเงินงบประมาณ ยังมีความ ล่าช้า ๒. การบันทึกบัญชี การปิด บัญชี ยังบันทึกไม่ถูกต้อง ๓. มีความล่าช้าในการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ และแผนพัฒนา การศึกษา	๑. ส่งครูและบุคลากรทางการ ศึกษาเข้าอบรม ๒. นิเทศติดตามการปฏิบัติงาน	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก, โรงเรียน อนุบาล องค์การบริหาร ส่วนตำบล บางตาเถร	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการจ่ายเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ</p>	<p>๑. ผู้สูงอายุและผู้พิการที่ ย้ายภูมิลำเนาระหว่างปีงบประมาณ แต่ไม่ได้ขึ้นทะเบียน ณ ภูมิลำเนาใหม่ ทำให้ขาดสิทธิรับเบี้ยยังชีพ</p> <p>๒. ผู้พิการที่ต้องการขอรับ เบี้ยความพิการยังไม่ทราบ ขั้นตอนในการยื่นคำขอมี บัตรและขอขึ้นทะเบียนผู้ พิการ</p> <p>๓. ผู้พิการที่บัตรประชาชน หมดอายุไม่ตรวจสอบวัน หมดอายุบนบัตรของตนเอง</p>	<p>๑. ตรวจสอบข้อมูลจากระบบ สารสนเทศการจดทะเบียน ฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของ อบต. ๒. ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารผ่านทางผู้นำชุมชน การประชาสัมพันธ์หมู่บ้าน และ แผนพับประชาสัมพันธ์</p> <p>๓. จัดทำฐานข้อมูลคนพิการ ในพื้นที่</p> <p>๔. ให้บริการตรวจสอบวัน หมดอายุบัตรคนพิการ</p> <p>๕. แจ้งคนพิการต่ออายุบัตร ใหม่</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ดำเนินการ นำเข้าสู่ข้อมูลของผู้รับสิทธิ ทุกรายด้วยความรอบคอบ ถูกต้อง</p> <p>๒. ผู้พิการที่ต้องการรับเบี้ย ความพิการเข้าใจขั้นตอน กระบวนการในการขอมีบัตร ประจำตัวคนพิการและ ขั้นตอนการขอขึ้นทะเบียน รับเบี้ยความพิการ</p> <p>๓. ผู้พิการบางรายที่ทราบ วันหมดอายุ เมื่อได้รับทราบ ข้อมูลก็ดำเนินการต่อบัตร ประจำตัวที่ได้รับสิทธิอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>๑. ผู้สูงอายุและผู้พิการมีการ ย้ายภูมิลำเนาระหว่าง ปีงบประมาณแต่ไม่ได้ขึ้น ทะเบียน ณ ภูมิลำเนาใหม่ เนื่องจากลืมหรืออ้างว่าไม่รู้ไม่ มีใครบอก ทำให้ขาดสิทธิรับ เบี้ยยังชีพ</p> <p>๒. การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ การต่อบัตรประจำตัวคนพิการ และขั้นตอนการขอขึ้น ทะเบียนรับเบี้ยความพิการยังไม่ ทั่วถึง</p> <p>๓. ผู้พิการบางรายไม่อยู่ใน พื้นที่ และไม่ตรวจสอบวัน หมดอายุบนบัตรของตนเอง</p> <p>๔. ผู้พิการไม่มีญาติดำเนินการ เรื่องต่อบัตรที่หมดอายุ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่แจ้งให้ผู้รับ สิทธิทราบถึงระเบียบ กฎหมายที่กำหนดให้ถือ ปฏิบัติทราบทุกครั้งที่มา ติดต่อขอรับบริการ</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. โครงการส่งเสริมอาชีพเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจพอเพียง	๑. ประชาชนในพื้นที่มีจำนวนมากทำให้การจัดฝึกอบรมอาชีพไม่ทั่วถึง ๒. ผู้ผ่านการฝึกอบรมไม่ได้มีความรู้ไปพัฒนาต่อยอดเนื่องจากปัญหาเงินทุนและการตลาด	๑. จัดทำผลิตภัณฑ์ให้มีมาตรฐานและตรงกับความต้องการของตลาด ๒. สนับสนุนและส่งเสริมจัดฝึกอบรมอาชีพให้ทั่วถึงทุกหมู่บ้าน ส่งเสริมการรวมกลุ่มอาชีพเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของแต่ละพื้นที่ ๓. ให้ความรู้เรื่องการลดต้นทุนการผลิตครัวเรือน พัฒนาการ	๑. ขาดงบประมาณสนับสนุนในการประกอบอาชีพ ๒. สินค้ายังไม่ได้มาตรฐาน ขาดเงินทุนที่จะมาพัฒนาสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ ๓. ประชาชนส่วนใหญ่อาชีพเกษตรกรรมไม่ให้ความสำคัญเข้าร่วมส่งเสริมอาชีพเห็นว่ามีรายได้น้อย ๔. ขาดแกนนำกลุ่ม ขาดการรวมกลุ่มอาชีพและการสร้างเครือข่ายอย่างจริงจัง	๑. การจัดการฝึกอบรมอาชีพยังไม่เข้าถึงความต้องการที่แท้จริงของคนในชุมชน ๒. ขาดความรู้เรื่องการลดต้นทุนในการประกอบอาชีพ และขาดตลาดศูนย์กลางในการจำหน่ายสินค้า ๓. ขาดเงินทุนสนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาผลิตภัณฑ์หรือสินค้าท้องถิ่นอย่าง ต่อเนื่อง สินค้าไม่ได้มาตรฐาน ๔. ขาดการประชาสัมพันธ์	๑. จัดการฝึกอบรมอาชีพให้ทั่วถึงเหมาะสมและเกิดประโยชน์สูงสุดของแต่ละพื้นที่ ๒. ให้ความรู้เรื่องการลดต้นทุนในการประกอบอาชีพทุกครัวเรือน จัดหาตลาดหรือเป็นสื่อกลางในการตลาด ๓. สนับสนุนงบประมาณและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง ๔. จัดการอบรมกลุ่มอาชีพให้สินค้าได้มาตรฐาน ๕. หาตลาดรองรับสินค้าอย่างถาวร ๖. ส่งเสริมการรวมกลุ่มอาชีพเครือข่าย ๗. มุ่งเน้นประชาสัมพันธ์สื่อต่าง ๆ	กองสวัสดิการสังคม

(นายบัญชา สุทธิเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗


รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ


(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ กิจกรรมด้านการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ความเสี่ยงคือ พื้นที่ตำบลบางตาเถรเป็นพื้นที่กว้างทำให้การช่วยเหลือล่าช้า และวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือไม่เพียงพอในการให้ความช่วยเหลือ (รายละเอียดปรากฏตามแบบ ปค.๕)

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

ข้อเสนอแนะการลดความเสี่ยง

๒.๑ การติดต่อกับผู้ใหญ่บ้านและสมาชิก อบต.ในพื้นที่เพื่อประสานงานหรือให้การช่วยเหลือผู้ประสบภัยในขณะประสบภัยหรือหลังประสบภัยควรมีความรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์

๒.๒ การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย เจ้าหน้าที่ควรศึกษาระเบียบที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจ มีการตีความระเบียบไปในทิศทางเดียวกับเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย